



广道高新

NEEQ : 839680

深圳市广道高新技术股份有限公司

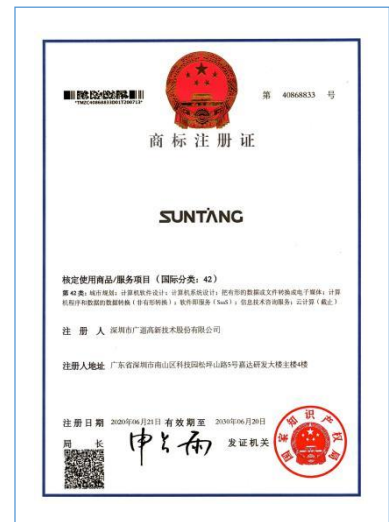
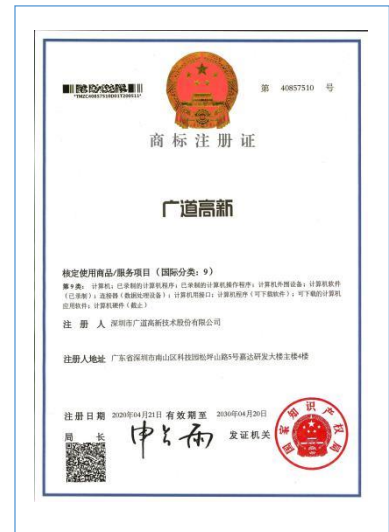
Shenzhen Suntang High-tech Co.,Ltd.



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



2020年4月、6月共获得6件商标注册证书。

2020年6月公司经全国中小企业股份转让系统挂牌委员会审议通过，按市场层级定期调整程序由基础层调入创新层。

目 录

公司半年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和经营情况	10
第四节 重大事件	27
第五节 股份变动和融资	30
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	34
第七节 财务会计报告	37
第八节 备查文件目录	117

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人金文明、主管会计工作负责人赵璐及会计机构负责人（会计主管人员）赵璐保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

豁免披露事项：前五大客户及供应商。

豁免披露理由：由于公司业务涉及重大商业秘密，公司豁免披露前五大客户及供应商名称。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1.实际控制人控制不当风险	公司实际控制人为金文明，其为公司的实际控制人、董事长兼总经理，对公司决策、监督、日常经营管理均能产生重大影响。虽然公司已经建立较为完善的内部控制制度和公司治理结构，包括制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理制度》等规章制度，但并不排除实际控制人利用其控制权对公司的经营、人事、财务等进行决策，给公司经营带来风险的可能。
2.客户集中度较高风险	公司目前实际产生销售额的产品主要应用于公安部门，报告期内，公司前五大客户实际用户主要为公安部门，公司前五大客户销售收入占销售额为 96.76% 。目前我国信息安全行业及城市公共安全领域均处于高速发展阶段，市场需求持续增长。经过长期合作，公司已与公安客户建立了长期、稳定的合作关系，同时也积极拓展城市公共安全领域其他客户，但如果公安客户变更信息安全产品技术路线，将对公司经营产生较大影响。
3.技术创新风险	信息安全行业的发展呈现技术升级与产品更新换代迅速的特点，公司需具备及时应对信息安全行业发展技术革新和趋势变化的能力，迅速地根据技术发展方向，加大技术研发投入，并

	<p>将创新成果转化为成熟产品推向市场。在信息技术行业的技术结构愈加复杂、变化层出不穷的当下，对市场需求的反应速度越快，就越容易率先占领该细分领域市场。然而目前信息技术行业发展趋势变化较快，公司做出前瞻性预测的难度较大，虽然现有的行业经验能助力公司提前布局未来市场，但行业发展趋势的不确定性仍然可能导致其前瞻性技术创新偏离市场轨迹。</p>
4.人才流失和技术泄密风险	<p>信息安全行业是知识密集型行业，核心技术人员的专业素质对于企业发展至关重要，该行业目前整体上存在核心人才向大型企业流动的现象，因此公司需要合理的薪酬和福利条件来保证核心人才的稳定性。该行业主营产品科技含量高，在核心关键技术上拥有自主知识产权，因此核心人才的流失不仅对公司技术创新和未来发展造成损失，还面临核心技术泄密的风险。信息安全行业产品和技术研发周期长，核心技术人员稳定及技术保密性对企业的发展尤为重要，如果在技术和人才的市场竞争中，出现技术外泄或者核心技术人员流失情况，将对公司的长期发展带来不利影响。</p>
5.知识产权被侵害的风险	<p>公司拥有多项计算机软件著作权、专利、商标等无形资产，报告期内未发生被盗版及侵权事件。但是由于我国对软件的知识产权保护还有差距，存在一些软件产品被盗版、专有技术流失或泄密等现象。鉴于国内市场和知识产权保护现状以及软件易于复制的特性，公司的产品也存在被盗版的风险。如果公司的产品、研究成果遭到较大范围的盗版、仿冒或非法销售，将会对公司的盈利水平产生不利影响。公司已采取多项应对措施防范知识产权被侵害的风险：公司一直注重核心技术的保密工作，已制定专门的保密制度；公司在知识产权开发成功后会及时申请软件著作权、专利、商标等加以保护。</p>
6.经营的季节性波动风险	<p>公司以信息安全技术作为核心基础，覆盖城市公共安全领域相关市场，客户多集中于政府、事业单位、电信运营商等，上述客户通常实行预算管理制度和集中采购制度，在上半年集中审批采购计划，在年中或下半年安排设备采购，设备交货、安装、调试和验收，公司下半年尤其是第四季度业务量相对较大。因此，公司经营存在一定的季节性波动风险。</p>
7.开发费用资本化的风险	<p>公司是一家专注于信息安全行业的国家级高新技术企业，并致力于成为业内领先的城市公共安全感知与治理服务商，为公安、城管、住建、环保等政府部门提供从数据采集到数据分析应用的行业大数据应用方案。从 2019 年起，公司按照《企业会计准则》，将内部研究开发项目开发阶段的支出，在满足一定条件的情况下予以资本化，确认为无形资产。如将来该开发费用资本化产生的无形资产预期不能为企业带来经济利益，该无形资产将报废并予以转销，届时将会相应减少公司未来的净利润。因此，公司存在由于开发费用资本化而导致的财务风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、广道	指	深圳市广道高新技术股份有限公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、管理人员
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
公司章程	指	《深圳市广道高新技术股份有限公司公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》(2013年修订)
元,万元	指	人民币元、人民币万元
城市智慧感知网	指	通过信息安全、物联网、边缘计算等技术,针对城市特定目标群体建立起的一套具备多维度特征数据感知的数据采集网络。
智慧感知设备	指	针对目标群体的某一种特征数据进行信息提取、处理、过滤、标记等操作的特殊设备,是组成城市智慧感知网的基本设备单元。
物联网	指	简称 IoT,是指通过各种信息传感器、射频识别技术、全球定位系统、红外感应器、激光扫描器等各种装置与技术,实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程,采集其声、光、热、电、力学、化学、生物、位置等各种需要的信息,通过各类可能的网络接入,实现物与物、物与人的泛在连接,实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理。
边缘计算	指	指在靠近物或数据源头的一侧,采用网络、计算、存储、应用核心能力为一体的开放平台,就近提供最近端服务。其应用程序在边缘侧发起,产生更快的网络服务响应,满足行业在实时业务、应用智能、安全与隐私保护等方面的基本需求。
主办券商、五矿证券	指	五矿证券有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市广道高新技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Suntang Hightech Co.,Ltd suntang
证券简称	广道高新
证券代码	839680
法定代表人	金文明

二、 联系方式

董事会秘书	张红
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	深圳市南山区科技园松坪山路5号嘉达研发大楼主楼4楼
电话	0755-86656262
传真	0755-86656277
电子邮箱	cindy1997@sina.com
公司网址	www.suntang.com
办公地址	深圳市南山区科技园松坪山路5号嘉达研发大楼主楼4楼
邮政编码	518057
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年10月24日
挂牌时间	2016年11月25日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	公司产品分为两大体系：城市智慧感知类产品和行业大数据应用类产品，分别覆盖城市公共安全领域内的数据采集、数据存储与计算、数据分析和挖掘、数据应用及可视化等方向，为政府、运营商、企事业单位等行业客户提供从数据采集到数据应用的完整解决方案，帮助客户夯实数据基础，激活行业分析大脑，让数据在城市公共安全治理方面发挥真正的实战价值。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	50,250,000
优先股总股本（股）	0

控股股东	金文明
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（金文明），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300755652234N	否
注册地址	深圳市南山区科技园松坪山路 5 号嘉达研发大楼主楼 4 楼	否
注册资本（元）	50,250,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	广州证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中心 47 楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商（报告披露日）	五矿证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	80,702,016.59	85,340,237.37	-5.43%
毛利率%	47.81%	55.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,604,316.24	19,203,490.92	-13.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,515,357.47	18,644,955.92	-11.42%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.60%	8.12%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.57%	7.88%	-
基本每股收益	0.33	0.40	-17.50%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	335,804,791.55	323,300,805.18	3.87%
负债总计	31,132,555.87	35,232,885.74	-11.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	304,672,235.68	288,067,919.44	5.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.06	5.73	5.76%
资产负债率%（母公司）	8.79	10.45%	-
资产负债率%（合并）	9.27	10.90%	-
流动比率	8.47	7.19	-
利息保障倍数	25.73	62.81	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	317,620.67	-23,558,251.07	-101.35%
应收账款周转率	0.42	0.60	-
存货周转率	2.13	1.33	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.92%	17.64%	-
营业收入增长率%	-5.43%	21.14%	-
净利润增长率%	-13.53%	3.79%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	112,700.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,836.50
非经常性损益合计	105,863.82
减：所得税影响数	16,905.05
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	88,958.77

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

重要会计政策变更

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会【2017】22 号），本公司于 2020 年 1 月 1 日起实施新收入准则。新收入准则引入了收入确认计量的 5 步法，并针对特定交易(或事项)增加了更多的指引。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本次会计政策变更对 2020 年 1 月 1 日合并财务报表项目的影响如下：

报表项目	调整前	调整金额	调整后
预收款项	11,300.00	-11,300.00	
合同负债		11,300.00	11,300.00

本次会计政策变更对 2020 年 1 月 1 日母公司财务报表项目无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

深圳市广道高新技术股份有限公司，是一家专注于信息安全行业的国家级高新技术企业，并致力于成为业内领先的城市公共安全感知与治理服务商，协助城市管理部门构建平安和谐的社会环境，解决影响百姓安居乐业的安全隐患，业务范围涉及治安稳定、案件侦破、生态环境、市政执法等方面。公司把握城市公共安全领域快速发展机遇，并结合在信息安全行业多年的技术沉淀，汇总形成了两大产品体系：城市智慧感知类产品和行业大数据应用类产品，分别覆盖城市公共安全领域内的数据采集、数据存储与计算、数据分析和挖掘、数据应用及可视化等方向，为政府、运营商、企事业单位等行业客户提供从数据采集到数据应用的完整解决方案，帮助客户夯实数据基础，激活行业分析大脑，让数据在城市公共安全治理方面发挥真正的实战价值。

公司采用以直接业务客户为基础，其核心指导思想是让营销团队直接与一线客户进行交流沟通，之后根据根据不同的产品特点、客户特点以及客户诉求，选取最适合的合作方式来达成最终的产品销售。同时，为了更好的服务于客户、时刻掌握客户一线的诉求，公司在广东、湖南、江西、山东、河北、辽宁、上海、北京等省市建立了分子公司及办事机构，分别覆盖了华北、华南、华中、华东、东北等区域，形成了“销售—服务”一体化的营销网络，为客户提供更全面更快速的服务。客户包括各地区三大电信运营商、地方政府部门等。

报告期内，公司根据城市公共安全的治理需要并结合公司的实际情况，继续进行现有产品与服务的优化和升级，推出了多种城市智慧感知产品及行业大数据应用平台，将公司业务由公安扩展到了住建、城管、环保等涉及城市公共安全领域的其他政府部门，为公司未来的业务发展做好铺垫。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2020 年 3 月 4 日，中央政治局常务委员会提出“加快推进国家规划已明确的重大工程和基础设施建设，加快 5G 网络、数据中心等新型基础设施建设进度”，“新基建”成为广受社会关注的热词。新型基础设施，一般认为包括 5G、特高压、城际高速铁路和城际轨道交通、新能源汽车充电桩、大数据中心、人工智能、工业互联网、物联网等领域。同时，新型基础设施建设也为新型智慧城市的建设与发展

夯实了基础。“新基建”是服务于数字经济的新型基础设施，建设智慧城市本身就是发展数字经济。因此发展“新基建”，就是给智慧城市建设打基础。

在此契机下，公司全力抓住城市公共安全感知与治理的行业发展机遇，加快丰富公司的产品体系，有效实施了经营管理层制定的经营计划。

（一）业绩略有下滑

公司经营受 2020 年初新冠肺炎病毒疫情影响，公司业绩略有下滑。报告期内，公司实现营业总收入 8,070.20 万元，较去年同期下降 5.43%；实现净利润 1,660.43 万元，较去年同期下降 13.53%。

（二）优化升级产业结构

随着 5G、物联网、AI、大数据等技术的不断发展，城市智能化及数字化进程得到了快速的推进，城市数据感知与治理的应用场景也日益增多，广道作为城市公共安全感知与治理服务商，持续拥有着迅猛发展的良好契机。在此契机下，公司对产业结构进行了优化升级，从公安、住建、城管、环保等多个行业应用维度布局城市公共安全领域，加大对公安、住建、城管、环保等政府相关部门需求产品的研发投入，构建并完善公司在城市公共安全领域的产品及解决方案。

（三）持续加大科技创新投入

科技创新是公司未来发展的核心战略之一。公司自成立以来，重视人才的培养和引进，一直致力于成为技术领先的科技公司，坚持自主创新，不断增强研发实力。公司拥有一支由国内外信息安全行业专家及城市公共安全领域专家，中青年核心骨干，海归、硕士，博士等组成的骨干研发队伍，进一步促进公司发挥高端人才优势，引领科技创新、将产学研工作有机结合，有助于培养创新人才，增强企业自主创新能力和市场竞争力。

（四）持续加大市场营销的投入

随着公安机构改革、大数据应用服务实战等政策的驱动，全国各地公安对公安大数据实战应用的重视程度逐渐提高，公司积极布局全国市场，与多地公安建立合作关系以求获得更大的市场份额。同时，基于公司产业不断的扩大升级，公司也加大对住建、城管、环保等部门的投入，积极布局相关行业的客户关系及合作伙伴关系，为公司未来的发展奠定基础。报告期内，公司在广东肇庆成立了办事处，通过肇庆办事处辐射粤西地区市场。

（五）激励员工聚人才

对于科技公司而言，人才是公司重要的核心资产之一。报告期内，公司进一步加强员工激励措施，让员工切实的感受到公司发展的同时给员工带来的收益，创造企业的利益共同体，增强企业的凝聚力，将核心员工与公司利益绑在一起。不仅让优秀员工共享企业发展成果，还调动更多员工的积极性和创造

性，为公司的飞速发展储备足够的人才力量，提供强大的源动力。

（六）完善公司规章制度

2020年持续加大公司内部流程及管理制度的完善和修正，降低各部门间的沟通成本，以提升市场响应速度及工作效率，提高经营风险管控能力。

（二）行业情况

从2006年开始，广道公司围绕这信息安全行业和城市公共安全领域开始布局市场、产品、以及技术路线，公司凭借着多年的技术积累以及对行业的深刻理解，打造出了一系列具备市场竞争力的产品，并深得用户信赖和认可。目前，广道两大主营产品体系：城市智慧感知类产品和行业大数据应用类产品已经初具规模，其应用的场景覆盖了新型智慧城市建设总体架构中的基础设施建设（新基建）、智能运行中枢（大数据）、智慧治理（AI赋能社会安全治理）及智慧生态（AI赋能生态环境治理）四大板块，贯穿了新型智慧城市建设的“数据获取—数据治理—数据应用的”全流程体系。

新型智慧城市，是新时代贯彻新发展理念，全面推动新一代信息技术与城市发展深度融合，引领和驱动城市创新发展的新路径，是形成智慧高效、充满活力、精准治理、安全有序、人与自然和谐相处的城市发展新形态和新模式。新型智慧城市是数字中国、智慧社会的核心载体。十八大以来，党中央、国务院高度重视新型智慧城市建设工。习近平总书记指出，要“统筹发展电子政务，构建一体化在线服务平台，分级分类推进新型智慧城市建设”。《国民经济与社会发展“十三五”规划》将新型智慧城市作为我国经济社会发展重大工程项目，提出“建设一批新型示范性智慧城市”。《国家信息化战略纲要》明确提出分级分类建设新型智慧城市的任务。《“十三五”国家信息化规划》将新型智慧城市作为十二大优先行动计划之一，明确了2018年和2020年新型智慧城市的发展目标，从实施层面为新型智慧城市建设指明了方向和关键环节。

截止到目前，智慧城市建设已经进入到新型智慧城市的建设阶段，其涵盖智慧城市设计、建设、运营、管理、保障各个方面。具体来说，新型智慧城市包含十大核心要素，具体有顶层设计、体制机制、智能基础设施、智能运行中枢、智慧生活、智慧生产、智慧治理、智慧生态、技术创新与标准体系、安全保障体系。

（1）智能基础设施建设（新基建）

从新型智慧城市建设的整体架构来看，智能基础设施建设是新型智慧城市的基石，这部分是融合了数据感知、传输、存储、计算、处理为一体的战略性设施，是支撑城市经济社会发展的“新基建”，也是新型智慧城市建设基石。随着传统“铁公基”基础设施建设的边际效益和人口红利降低，支撑产业和

社会智能化升级的智能设施将成为未来增长点。

过去数十年里，基础设施作为我国经济社会发展的重要支撑，对提升生产效率、改善人民生活质量起到了巨大的促进作用。但随着社会生产生活模式的不断进化升级，原有基础设施开始难以满足社会高效运作的需求，新一代基础设施建设的呼声越来越高。2020年4月20日，国家发改委明确提出新型基础设施主要包括三方面内容：

一是信息基础设施。包括以5G、物联网、工业互联网、卫星互联网为代表的通信网络基础设施，以人工智能、云计算、区块链等为代表的新技术基础设施，以数据中心、智能计算中心为代表的算力基础设施等。

二是融合基础设施。主要指深度应用互联网、大数据、人工智能等技术，支撑传统基础设施转型升级，进而形成的融合基础设施，比如，智能交通基础设施、智慧能源基础设施等。

三是创新基础设施。主要是指支撑科学研究、技术开发、产品研制的具有公益属性的基础设施，比如，重大科技基础设施、科教基础设施、产业技术创新基础设施等。

（2）智能运行中枢（大数据应用）

智慧城市建设从网络化、数字化迈向智能化，大数据是其中的重要战略资源。国务院《促进大数据发展行动纲要》指出“要结合信息惠民工程实施智慧城市建设，实现公共服务的多方数据共享、制度对接和协同配合”。

随着城市物联感知数据不断汇聚累积，以及大数据、人工智能、区块链等各类技术的深度应用，强化关键共性能力整合和统一赋能，成为消除数据孤岛、支撑上层业务条块联动的必然选择。智慧城市业务层共性能力单元逐步下沉，支撑平台层（数据共享交换平台、时空信息平台等）逐步扩张，聚合成为城市大数据平台、城市信息模型平台、共性技术赋能与应用支撑平台，形成强大的数据资源枢纽和能力赋能中心，成为向下统接智能基础设施、向上驱动行业应用的智能运行中枢。

按照数据源和数据权属不同，城市大数据可以分为政务大数据、产业大数据和社会公益大数据。政务大数据指政务部门在履行职责过程中制作或获取的，以一定形式记录、保存的文件、资料、图表和数据等各类信息资源。产业大数据指在经济发展中产生的相关数据，包括工业数据、服务业数据等。此外，还有一些社会公益大数据。当前，城市大数据多数为政务大数据和产业大数据，所以城市大数据的主要推动者应为一个城市的政府和相关的具有一定数据规模的企业。

分类	城市数据
政务大数据.	安防数据、环保数据、城管数据、交通数据、养老数据、医疗数据、社区数据、教育数据、能源数据、计生数据、社保数据等

产业大数据	工业数据、服务业数据、金融数据、物流数据、电商数据、工业数据、服务业数据、金融数据、物流数据、电商数据、企业数据等
社会公益大数据	国家基金会数据、社会捐助数据、居民生活数据等

(3) 智慧治理（AI 赋能社会安全治理）

新一代信息技术的融合发展和创新应用，大幅提升了社会治理能力，推动智慧城市治理手段和治理方式更加数字化、网络化、智能化。同时，社会治理体制机制与信息技术手段相互融合、适配，治理架构和治理过程更加扁平化、协同化、社会化。智慧治理在互联网+监管、网格化管理、视频安防等领域形成一批新亮点，智慧城市共建共治共享的智慧治理格局加快构建完善。

基层治理是城市治理的基本单元和重要组成部分，网格化是智慧治理服务的重要手段。随着智慧治理服务从城市向社区、村镇等基层延伸，社会管理体系呈现全要素网格化发展态势，各地加快构建全要素、综合型网格，将各部门“人、地、事、物、情、组织”等全要素纳入“一张网”管理，涵盖城市管理、综治、环保、市监、安监、统计、公共服务、社区矫正、基层党建等诸多领域，实现多格合一、多网融合。物联网、大数据、人工智能等信息技术的普及应用，全面赋能基层治理，为网格员开展全业务工作提供了新手段，部分地市积极推广智能网格管理终端，培养全科社工、综合网格员，在减少人力成本的同时，大幅提升智慧城市管理服务效能。公众参与、社会协同的网格化管理服务模式加快成熟，各地积极探索“网格长+专职网格员+兼职网格员+义务群众”的社会化协同治理模式，通过微信公众号、热线电话等方式鼓励群众在线举报，形成“公众参与、社会协同、上下联动、人人有责”的共建共治共享新格局。

(4) 智慧生态（AI 赋能生态环境治理）

绿色可持续发展理念是新型智慧城市建设的题中之意。在技术创新涌动和互联网思维驱动下，各地正积极探索更加绿色低碳的生产、生活方式，推进更为精准精细的生态监测，绿色环保、绿色生活融入公众日常，不断提升新型智慧城市生态文明建设水平。

国务院《关于全面加强生态环境保护 坚决打好污染防治攻坚战的意见》（2018年6月16日）指出，当前，生态文明建设正处于压力叠加、负重前行的关键期，已进入提供更多优质生态产品以满足人民日益增长的优美生态环境需要的攻坚期，也到了有条件有能力解决突出生态环境问题的窗口期。必须加大力度、加快治理、加紧攻坚，打好标志性的重大战役，为人民创造良好生产生活环境。同时，意见指出要坚决打赢蓝天保卫战、着力打好碧水保卫战、扎实推进净土保卫战、改革完善生态环境治理与监管体系。

国务院《生态环境监测网络建设方案》（〔2015〕56号）指出，为进一步深入贯彻落实国家和省市关

于生态环境的决策部署，全面提高生态环境保护综合决策、监管治理和公共服务水平，全面提高生态环境保护综合决策、监管治理和公共服务水平，切实解决重点区域、流域重大环境管理问题，改善环境质量，增强人民群众获得感，全面加强市级环境监管水平，适应新形势下环境管理工作量化考核需求，建成天地一体、上下协同、信息共享的智慧环保监测网络，使环境空气网格化监测能力与生态文明建设要求相适应，支撑智慧城市生态治理工作。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	27,806,805.65	8.28%	40,671,300.81	12.58%	-31.63%
应收票据					
应收账款	187,491,631.25	55.83%	167,123,222.75	51.69%	12.19%
存货	41,330,899.61	12.31%	34,608,406.76	10.70%	19.42%
固定资产	17,098,244.49	5.09%	19,321,686.64	5.98%	-11.51%
短期借款	27,120,000.00	8.08%	32,050,000.00	9.91%	-15.38%
无形资产	26,265,328.23	7.82%	25,073,523.41	7.76%	4.75%
长期待摊费用	3,088,212.29	0.92%	3,385,402.72	1.05%	-8.78%
递延所得税资产	2,236,938.15	0.67%	2,042,854.46	0.63%	9.50%
其他流动资产	4,904,426.41	1.46%	9,025,868.22	2.79%	-45.66%
其他应收款	992,782.52	0.30%	1,636,999.20	0.51%	-39.35%
预付款项	1,095,839.04	0.33%	202,819.33	0.06%	440.30%
开发支出	23,493,683.91	7.00%	20,208,720.88	6.25%	16.26%
资产总计	335,804,791.55		323,300,805.18		3.87%

资产负债项目重大变动原因：

1、 货币资金

2020年6月30日，货币资金为2,780.68万元，期初为4,067.13万元，较期初下降了31.63%，主要由于①经营活动产生的现金流量净额为27.71万元，原因是增加了库存商品的采购；②购置固定资产、无形资产713.96万元；③2020年4月兴业银行贷款到期，偿还了贷款本金余额560万元。

2、 应收账款

2020年6月30日，应收账款为18,749.16万元，期初为16,712.32万元，较期初增长12.19%，主要原因为受2020年新冠肺炎疫情冲击，设备交付和安装进度延迟，导致回款速度较往期有所放缓。

3、 预付款项

2020年6月30日，预付款项为109.58万元，期初为20.28万元，主要原因为预付的技术服务费82.09万元、装修费22.5万元等。

4、其他应收款

2020年6月30日，其他应收款为99.28万元，期初为163.70万元，较期初下降了39.35%，主要原因为收回贷款保证金100万元。其次是员工备用金增加了29万，主要是员工借款未及时报销。

5、存货

2020年6月30日，存货为**4,133.70**万元，期初为3,460.84万元，较期初增长**19.42%**，主要原因为报告期内已签订的部分合同，所备货物已到位，等待新冠疫情缓解后推动销售进程。

6、其他流动资产

2020年6月30日，其他流动资产为**490.44**万元，期初为**902.59**万元，较期初下降了**45.66%**，主要原因为待抵扣的进项税额减少。

7、无形资产

2020年6月30日，无形资产为**2,626.53**万元，期初为**2,507.35**万元，较期初增长了**4.75%**，主要原因为2020年5月两个研发项目“物联网数据统一接入管理平台”、“智感安防社区数据融合治理系统”研发部门已交付验收，从开发支出转入了无形资产金额合计**482.60**万元。

8、开发支出

2020年6月30日，开发支出为**2,349.37**万元，期初为**2,020.87**万元，较期初下降了**16.26%**，主要原因为“物联网数据统一接入管理平台”、“智感安防社区数据融合治理系统”这两项研发项目达到预定用途，研发部门已交付验收，从开发支出转入了无形资产转入了“无形资产”。

9、短期借款

2020年6月30日，短期借款为2,712万元，期初为3,205万元，较期初下降了15.38%，主要原因为2020年4月兴业银行贷款到期，偿还了贷款本金余额560万元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	80,702,016.59	-	85,340,237.37	-	-5.43%
营业成本	42,121,197.24	52.19%	37,792,536.14	44.28%	11.45%
毛利率	47.81%	-	55.72%	-	-

销售费用	7,935,831.45	9.83%	7,025,526.26	8.23%	12.96%
管理费用	5,988,352.51	7.42%	7,986,537.28	9.36%	-25.02%
研发费用	7,333,233.09	9.09%	7,936,468.25	9.30%	-7.60%
财务费用	866,365.38	1.07%	507,397.27	0.59%	70.75%
其他收益	4,644,077.16	5.75%	1,834,944.29	2.15%	153.09%
信用减值损失	-1,326,052.55	-1.64%	-2,830,972.15	-3.32%	-53.16%
资产减值损失					
营业利润	19,375,047.70	24.01%	22,384,178.11	26.23%	-13.44%
营业外收入	6,000.00	0.01%			100.00%
营业外支出	6,836.50	0.01%			100.00%
净利润	16,604,316.24	20.57%	19,203,490.92	22.50%	-13.53%

项目重大变动原因:

1、营业收入

2020年1-6月，营业收入为8,070.20万元，上年同期为8,534.02万元，较上年同期下降了5.43%。主要原因为受今年新冠疫情的冲击，销售进度有所停滞。

2、营业成本

2020年1-6月，营业成本为4,212.12万元，上年同期为3,779.25万元，较上年同期增长11.45%。主要原因为报告期内的主要销售产品智感安防视频门禁系统，该产品的产品成本相对较高，其毛利率为45.32%，低于上年同期销售的主要产品网络安全审计系统、广道无线接入管控系统、广道移动终端特征静默采集系统的平均毛利率56%。

3、销售费用

2020年1-6月，销售费用为793.58万元，上年同期为702.55万元，较上年同期增长了12.96%。主要原因为：①工资567.08万元，上年同期342.23万元，较上年同期增长65.70%，主要原因为销售人员上年完成业绩考核，兑现奖励激励；②差旅费120.10万元，上年同期199.30万元，较上年同期减少了39.74%，主要原因为受新冠肺炎疫情影响，销售人员差旅活动减少。

4、管理费用

2020年1-6月，管理费用为598.83万元，上年同期为798.65万元，较上年同期下降25.02%。主要原因为：①折旧费27.50万元，上年同期199.14万元，较上年同期减少了86.19%原因是费用归集调整把研发用的固定资产折旧归集到了研发费用的折旧费；②房租较上年同期减少了24.54%，受新冠肺炎疫情影响，公司获得优惠政策；③装修费摊销50.75万元，上年同期22万元，较上年同期增加了130.69%，主要原因为北京公司与汕尾公司在2019年9月至12月进行了研发中心与展示中心的装修；④业务招待费2.82万元，上年同期15.71万元，较上年同期减少了82.07%，主要原因是新冠肺炎疫情影响，减少

了餐费招待。

5、财务费用

2020年1-6月，财务费用为86.64万元，上年同期为50.74万元，较上年同期增加70.75%。主要原因是上年同期获得了政府贷款贴息65.71万元，冲减了财务费用。

6、其他收益

2020年1-6月，其他收益为464.41万元，上年同期为183.49万元，较上年同期增长了153.09%。主要原因为报告期内的软件产品即征即退所属月份的退税金额比去年同期增加。

7、扣非后的净利润

2020年1-6月，公司扣非后的净利润为1,651.54万元，上年同期为1,864.50万元，较上年同期减少了11.42%。主要原因为①营业收入较上年同期减少了5.43%；②营业成本较上年同期增长11.45%。主要原因为报告期内的其中主要销售产品智感安防视频门禁系统，该产品产品成本相对较高，其毛利率为45.32%，低于上年同期销售的主要产品网络安全审计系统、广道无线接入管控系统、广道移动终端特征静默采集系统的平均毛利率56%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	80,702,016.59	85,340,237.37	-5.43%
其他业务收入			
主营业务成本	42,121,197.24	37,792,536.14	11.45%
其他业务成本			

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
广道无线接入管控系统	39,274,823.06	19,581,487.08	50.14%	-34.14%	-25.48%	-10.36
视频门禁系统	18,857,828.32	10,311,859.87	45.32%	100.00	100.00	100.00
网络安全审计系统	16,000,263.71	8,263,103.35	48.36%	-34.67%	-25.38%	-11.74%
广道网络行为安全管理平台	5,376,106.19	3,055,132.66	43.17%	100%	100%	100%

服务费	17,990.56		100.00%	-98.47%	-100.00%	59.86%
其他	1,175,004.75	909,614.28	22.59%	-5.43%	100.00%	100.00%
合计	80,702,016.59	42,121,197.24	47.81%	-5.43%	11.45%	-14.20%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

广道无线接入管控系统：报告期内销售收入为 3927.48 万元，上年同期收入为 5,963.39 万元，较上年减少 34.14%。主要是因为受新冠疫情影响。

视频门禁系统：报告期内销售收入为 1885.78 万元，较上年减少 34.67%。主要是因为新产品完成开发测试阶段进入市场销售。

网络安全审计系统：报告期内销售收入为 1600.03 万元，上年同期收入为 620.13 万元，较上年减少 34.67%。主要原因为受今年新冠疫情的冲击，销售进度有所停滞。

广道网络安全行为安全管理平台：报告期内销售收入为 537.76 元，较上年增加 100.00%。主要是因为 2019 年货物发出，在测试阶段，2020 年确定收入。

服务费：报告期内销售收入为 1.80 万元，上年同期收入为 117.86 万元，较上年减少 98.47%。主要是因为购买公司升级维护服务的客户减少。

其他：报告期内销售收入为 117.50 万元，较上年增加 100.00%。主要因为子公司业务增加。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	317,620.67	-23,558,251.07	-101.35%
投资活动产生的现金流量净额	-7,180,096.17	-3,428,432.81	109.43%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,002,065.62	27,130,125.76	-122.12%

现金流量分析：

1、经营活动现金流量

报告期内，公司经营活动现金流量净额为 31.76 万元，上年同期为-2,355.83 万元。主要原因为：
 ①公司经营活动现金流入 7,504.30 万元，上年同期为 4,673.35 万元，较上年同期增长了 2,830.95 万元，主要原因为销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增长了 55.07%；②经营活动现金流出 7,472.54 万元，上年同期为 7,029.17 万元，较上年同期增加了 443.37 万元，主要原因是业务需要增加了库存的采购，其次是报告期第一季度利润总额为负。

2、投资活动现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-713.96 万元，上年同期为-342.84 万元，较上年同期增加了 108.25%，公司产品研发持续投入。

3、筹资活动现金流量

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-600.21 万元，上年同期为 2,713.01 万元，较上年同期减少 122.12%。主要原因为取的借款收到的现金 1,700 万，去年同期 3,000 万，比去年同期减少了 43.33%银行贷款，其次是上年同期收到了 1900 万的投资款。

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳市广道数据服务有限公司	子公司	数据库管理；网络系统的技术开发、数据库服务。	-	-	5,000,000	1,577,560.63	1,577,560.63	0.00	-263,106.41
深圳市广道科技有限公司	子公司	网络通信设备及系统集成。	-	-	3,000,000	3,177,344.84	-843,995.16	0.00	-4,314.37

广道高新（北京）科技有限公司	子公司	通讯产品的技术开发与销售。	-	-	3,500,000	4,495,044.51	-6,205,487.59	61,491.53	-3,317,044.68
广道高新（辽宁）科技有限公司	子公司	计算机软硬件及系统集成。	-	-	5,000,000	12,776.57	-101,581.60	0.00	-445.23
广道科技（广东）有限公司	子公司	计算机软、硬件及系统集成。	-	-	5,000,000	1,294,509.47	-605,393.55	1,123,991.08	-203,594.78

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

（三） 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

广道公司一直密切关注信息安全产业的发展趋势，始终把国家安全、社会和谐放在首位，本着“求真、务实、创新、共赢”的经营理念，致力于为客户提供高品质信息安全产品和专业化服务。公司立足于“以人为本，不断创新”的企业精神，用专业和专注诠释“安全创造价值”的理念。同时，公司对内以“像军队、像学校、像家庭”的管理模式，让员工在快乐的氛围中工作，让员工与公司共同成长；对外则秉承高度的社会责任感，让“信息安全”更好的服务百姓、造福社会。广道公司未来将在信息安全与数据价值的道路上不断前行，坚持着以更大的价值来回报愿意陪伴广道公司共同成长的每一位员工及合作伙伴。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，能够保持良好的独立自主经营能力，公司业绩稳步增长。

公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

十三、 公司面临的风险和应对措施

一、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为金文明，其为公司的实际控制人、董事长兼总经理，对公司决策、监督、日常经营管理均能产生重大影响。虽然公司已经建立较为完善的内部控制制度和公司治理结构，包括制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理制度》等规章制度，但并不排除实际控制人利用其控制权对公司的经营、人事、财务等进行决策，给公司经营带来风险的可能。

为避免实际控制人对公司的不当控制，公司已组织管理层尽快学习、熟悉股份公司的全部制度，并考虑会在挂牌后聘任常年法律顾问持续协助公司规范内部治理程序，不断提升公司管理层的职业素质以及完善公司内控制度。

二、客户集中度较高风险

公司目前实际产生销售额的产品主要应用于公安部门，报告期内，公司前五大客户实际用户主要为公安部门，前五大客户销售收入占销售额为 **96.76%**。目前我国信息安全行业及城市公共安全领域均处于高速发展阶段，市场需求持续增长。经过长期合作，公司已与公安客户建立了长期、稳定的合作关系，同时也积极拓展城市公共安全领域其他客户，但如果公安客户变更信息安全产品技术路线，将对公司经

营产生较大影响。针对上述风险，公司将利用自身技术优势，积极跟进最新技术路线，调整、丰富产品结构，拓宽产品应用领域，从而降低对于客户集中度较高的风险。

三、技术创新风险

信息安全行业的发展呈现技术升级与产品更新换代迅速的特点，公司需具备及时应对信息安全行业发展技术革新和趋势变化的能力，迅速地根据技术发展方向，加大技术研发投入，并将创新成果转化为成熟产品推向市场。在信息技术行业的技术结构愈加复杂、变化层出不穷的当下，对市场需求的反应速度越快，就越容易率先占领该细分领域市场。然而目前信息技术行业发展趋势变化较快，公司做出前瞻性预测的难度较大，虽然现有的行业经验能助力公司提前布局未来市场，但行业发展趋势的不确定性仍然可能导致其前瞻性技术创新偏离市场轨迹。

应对措施及风险管理效果：任何技术创新和变革都有可能失败，都有可能面临风险。我们所能做到的，就是不断跟踪最新前沿技术，充分听取行业联盟、协会和专业论坛中专家、同行的意见，坚持技术创新，规避技术创新风险。

四、人才流失和技术泄密风险

信息安全行业是知识密集型行业，核心技术人员的专业素质对于企业发展至关重要，该行业目前整体上存在核心人才向大型国外企业流动的现象，因此公司需要合理的薪酬和福利条件来保证核心人才的稳定性。该行业主营产品科技含量高，在核心关键技术上拥有自主知识产权，因此核心人才的流失不仅对公司技术创新和未来发展造成损失，还面临核心技术泄密的风险。信息安全行业产品和技术研发周期长，核心技术人员稳定及技术保密性对企业的发展尤为重要，如果在技术和人才的市场竞争中，出现技术外泄或者核心技术人员流失情况，将对公司的长期发展带来不利影响。

为了更进一步降低风险，公司配备了足够多的技术研发人员，设立了技术办公室，由行业专家，学术带头人组成，公司还与北京信息科技大学建立产学研合作，建立完善的人才培养和培训体系，规避人才流失和技术泄密风险。

五、知识产权被侵害的风险

公司拥有多项计算机软件著作权、专利、商标等无形资产，报告期内未发生被盗版及侵权事件。但是由于我国对软件的知识产权保护还有差距，存在一些软件产品被盗版、专有技术流失或泄密等现象。鉴于国内市场和知识产权保护现状以及软件易于复制的特性，公司的产品也存在被盗版的风险。如果公司的产品、研究成果遭到较大范围的盗版、仿冒或非法销售，将会对公司的盈利水平产生不利影响。

公司已采取多项应对措施防范知识产权被侵害的风险：公司一直注重核心技术的保密工作，已制定专门的保密制度；公司在知识产权开发成功后会及时申请软件著作权、专利、商标等加以保护。

六、经营的季节性波动风险

公司以信息安全技术作为核心基础，覆盖城市公共安全领域相关市场，客户多集中于政府、事业单位、电信运营商等，上述客户通常实行预算管理制度和集中采购制度，在上半年集中审批采购计划，在年中或下半年安排设备采购，设备交货、安装、调试和验收，公司下半年尤其是第四季度业务量相对较大。因此，公司经营存在一定的季节性波动风险。

公司将进一步加强市场营销能力，拓宽公司产品应用领域，规避经营的季节性波动风险。

七、开发费用资本化的风险

公司是一家专注于信息安全行业的国家级高新技术企业，并致力于成为业内领先的城市公共安全感知与治理服务商，为公安、城管、住建、环保等政府部门提供从数据采集到数据分析应用的行业大数据应用方案。从 2019 年起，公司按照《企业会计准则》，将内部研究开发项目开发阶段的支出，在满足一定条件的情况下予以资本化，确认为无形资产。如将来该开发费用资本化产生的无形资产预期不能为企业带来经济利益，该无形资产将报废并予以转销，届时将会相应减少公司未来的净利润。因此，公司存在由于开发费用资本化而导致的财务风险。

公司将进一步加强管理，不断跟踪技术和市场变化，充分采纳用户、行业专家、同行的意见，坚持过程管理，规避项目创新和软件开发失败的风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	112,000,000.00	112,000,000.00
与关联方租赁	2,000,000.00	646,749.64
与关联方发生劳务关系	238,162.20	238,162.20

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、报告期内公司关联担保有助于公司业务发展，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会导致公司对关联方形成依赖，不会对公司生产经营产生影响。

2、2019年8月公司子公司广道高新（北京）科技有限公司与关联方中财华路（北京）影业文化有限责任公司签订《租赁合同》，广道高新（北京）科技有限公司承租中财华路（北京）影业文化有限责任公司位于北京市朝阳区广渠路3号的“竞园”商八房屋三层，面积为869平方米，外楼梯27平方米的办公区域，用于办公。租赁期限：自2019年8月1日起至2022年3月20日止；租金标准：总计年租金为人民币1,896,832.00元。具体的租赁条款以广道高新（北京）科技有限公司与中财华路（北京）影业文化有限责任公司签订的租赁合同为准。该关联交易不会对公司生产经营产生影响。

3、因公司业务发展的需要，公司于2020年1月3日与关联方深圳华路金融影业文化有限公司签订《视频制作合同》，深圳华路金融影业文化有限公司为公司制作公司宣传片。制作费用：总计制作费用为人民币200,000.00元（含税），根据进度分次付款，具体的条款以深圳市广道高新技术股份有限公司与深圳华路金融影业文化有限公司签订的租赁合同为准。该关联交易不会对公司生产经营产生影响。

4、为提高公司竞争力，公司于2020年5月10日与关联方深圳中财华路商学院有限公司签订《培训合同》，深圳中财华路商学院有限公司为公司部分员工提供培训服务。培训费用为49,483.00元，具体的条款以深圳市广道高新技术股份有限公司与深圳中财华路商学院有限公司签订的培训合同为准。该关联交易不会对公司生产经营产生影响。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/11/25	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016/11/25	-	挂牌	关联交易	规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

（1）关于避免同业竞争的承诺

为避免产生潜在的同业竞争情形，持有公司5.00%以上股份的股东（金文明、摩高创业、时代联线）分别出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺其控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务及活动；或在生产经营上对公司构成竞争业务的任何经济组织担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权；如公司将来扩展业务范围，导致其控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，将承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务，并保证不利用自身特殊地

位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益；愿意依法承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

(2) 关于规范关联交易的承诺

公司董事、监事、高级管理人员根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定，针对关联交易事项，特作如下承诺：

“本人将善意履行作为公司实际控制人或股东的义务，不利用实际控制人或股东地位，就公司或公司的下属企业或组织与其或其附属公司/附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果公司或公司的下属企业或组织必须与其或其附属公司/附属企业发生任何关联交易，则其将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，并且严格按照有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序。其及其附属公司/附属企业将不会要求或接受公司或公司的下属企业或组织在任何一项交易中给予优于任何其他独立第三方的条件或权利。其及其附属公司/附属企业将严格和善意地履行与公司或公司的下属企业或组织签订的各种关联交易协议，不会向公司或公司的下属企业或组织谋求任何超出协议规定以外的利益或收益。

在本人在公司任职期间和离任后十二个月内，本人、本人的近亲属、本人或本人近亲属控制的其他企业（包括但不限于公司制企业、非公司制企业如合伙、个人独资企业，或任何其他类型的营利性组织，以下均简称“其他企业”）将尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，本人和本人控制的其他企业将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定规范关联交易行为。如违反上述承诺，本人愿承担由此产生的一切法律责任。”

报告期内，公司持有公司 5.00%以上股份的股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员均严格遵守上述各项承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
保证金	货币资金	保证金	29,845.96	0.0088%	履约保函
总计	-	-	29,845.96	0.0088%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

因业务合同条款发生的保证金，为正常业务往来履约保函资金，对公司无重大影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	31,422,697	62.53%	0	31,422,697	62.53%
	其中：控股股东、实际控制人	5,025,767	10%	0	5,025,767	10%
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,827,303	37.47%	0	18,827,303	37.47%
	其中：控股股东、实际控制人	18,827,303	37.47%	0	18,827,303	37.47%
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,250,000	-	0	50,250,000	-
普通股股东人数						57

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或司 法冻结 股份数 量
1	金文明	23,853,070	0	23,853,070	47.47%	18,827,303	5,025,767	0
2	深圳市摩高创业投资有限公司	3,825,000	0	3,825,000	7.61%	0	3,825,000	0
3	深圳市时代联线科技经纪有限公司	3,056,670	0	3,056,670	6.08%	0	3,056,670	0
4	广东粤科	2,250,000	0	2,250,000	4.48%	0	2,250,000	0

	汕华创业投资有限公司							
5	深圳市中小担创业投资有限公司	2,250,000	0	2,250,000	4.48%	0	2,250,000	0
6	新疆贯喜握驰股权投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	3.98%	0	2,000,000	0
7	深圳市东方佳腾投资合伙企业（有限合伙）	1,942,110	0	1,942,110	3.86%	0	1,942,110	0
8	湖南泓大投资有限公司	1,913,400	0	1,913,400	3.81%	0	1,913,400	0
9	孟庆偿	1,721,250	0	1,721,250	3.43%	0	1,721,250	0
10	上海商投磐石创业投资合伙企业（有限合伙）	1,125,000	0	1,125,000	2.24%	0	1,125,000	0
	合计	43,936,500	-	43,936,500	87.44%	18,827,303	25,109,197	0
普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间不存在任何关联关系。								

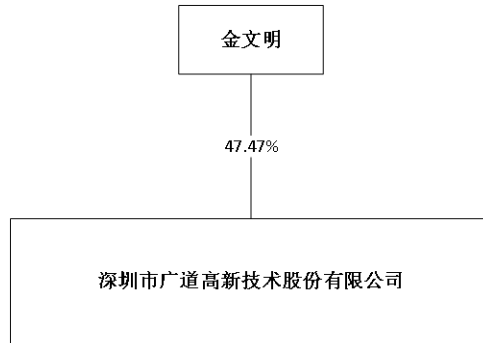
二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

金文明，男，1966年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中央财经大学兼职教授、硕士生导师，中国计算机安全专业委员会常委，深圳市创业之星大赛评审委员，深圳市科技企业孵化器创业导师。1985年7月毕业于华东师范大学物理系，本科学历；1985年8月至1989年7月任华东师范大学教师；1989年8月至1992年7月任浙江嘉兴师范专科学校教师；1992年8月至1997年2月，任匈牙利东方华路贸易有限公司董事长；1997年3月至2016年6月，任深圳市东方华路投资有限公司总经理；2003年10月至今在公司工作，现任股份公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均为金文明，未发生变化。



三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内使 用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途情 况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必 要决策程序
2018年第 一次	2019年 12月31 日	33,500,000	7,008,231.35	否	-	-	
2019年第 一次	2019年8 月1日	19,000,000	2,513,007.50	否	-	-	

募集资金使用详细情况：

公司于2018年5月25日召开第一届董事会第十一次会议，2018年6月11日召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈深圳市广道高新技术股份有限公司2018年第一次股票发行方案〉的议案》等议案。股票发行数量为3,350,000股，每股10元，募集资金33,500,000元，募集资金主要用于补充流动资金和偿还银行贷款。中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对此次发行进行了验资，并于2018年12月26日出具了《验资报告》（CAC证验字[2018]0103号），对此次发行对象认购资金的缴付情况予以验证。2019年1月2日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于深圳市广道高新技术股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2019】13号）。

截至2020年6月30日，本次募集资金实际使用情况如下：

截至2019年12月31日募集资金余额	11,638,452.33
---------------------	---------------

募集资金专户利息收入	15,036.17
募集资金专户保证金退回收入	1,000,000.00
合计	12,653,488.50
1) 偿还银行贷款	-
2) 补充流动资金	7,008,231.35
募集资金实际使用总额	7,008,231.35
募集资金余额	5,645,257.15

公司于2019年5月22日召开第一届董事会第十九次会议,2019年6月12日召开2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈深圳市广道高新技术股份有限公司2019年第一次股票发行方案〉的议案》等议案。股票发行数量为1,900,000股,每股10元,募集资金19,000,000.00元,募集资金用于公司各地子公司机构建设以及业务开拓。中审华会计师事务所(特殊普通合伙)对此次发行进行了验资,并于2019年7月16日出具了《验资报告》(CAC证验字[2019]0077号),对此次发行对象认购资金的缴付情况予以验证。2019年7月23日,全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于深圳市广道高新技术股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函【2019】3353号)。

截至2020年6月30日,本次募集资金实际使用情况如下:

截至2019年12月31日募集资金余额	15,584,756.48
募集资金专户利息收入	75,910.14
合计	15,660,666.62
1) 付投资款	2,513,000.00
2) 手续费	7.50
募集资金实际使用总额	2,513,007.50
募集资金余额	13,147,659.12

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
金文明	董事长、总经理	男	1966年8月	2019年6月19日	2022年6月19日
赵璐	董事、副总经理、财务负责人	女	1970年1月	2019年6月19日	2022年6月19日
彭武商	董事	男	1964年2月	2019年6月19日	2022年6月19日
陈曦	董事	男	1982年3月	2019年6月19日	2022年6月19日
徐佳伟	董事	男	1982年11月	2019年6月19日	2022年6月19日
周绍鑫	监事会主席	男	1983年2月	2019年6月19日	2022年6月19日
刘海军	监事	男	1983年1月	2019年6月19日	2022年6月19日
陈友志	职工代表监事	男	1976年8月	2019年6月19日	2022年6月19日
宋凯	副总经理、产品总监	男	1986年8月	2019年6月19日	2022年6月19日
张红	董事会秘书	女	1967年5月	2019年6月19日	2022年6月19日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员无关联关系，与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
金文明	董事长、总	23,853,070	0	23,853,070	47.47%	0	0

	经理						
赵璐	董事、副总经理、财务负责人	0	0	0	0%	0	0
彭武商	董事	0	0	0	0%	0	0
陈曦	董事	0	0	0	0%	0	0
徐佳伟	董事	0	0	0	0%	0	0
周绍鑫	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
刘海军	监事	0	0	0	0%	0	0
陈友志	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
宋凯	副总经理、产品总监	0	0	0	0%	0	0
张红	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	23,853,070	-	23,853,070	47.47%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	10	0	0	10
财务人员	10	0	1	9
采购人员	4	0	0	4
销售人员	28	6	0	34
技术人员	65	5	0	70
员工总计	117	11	1	127

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	2
硕士	10	12
本科	64	65
专科	35	42
专科以下	5	6
员工总计	117	127

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	27,806,805.65	40,671,300.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、（二）	187,491,631.25	167,123,222.75
应收款项融资			
预付款项	六、（三）	1,095,839.04	202,819.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	992,782.52	1,636,999.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	41,330,899.61	34,608,406.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（六）	4,904,426.41	9,025,868.22
流动资产合计		263,622,384.48	253,268,617.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、(七)	17,098,244.49	19,321,686.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(八)	26,265,328.23	25,073,523.41
开发支出	六、(九)	23,493,683.91	20,208,720.88
商誉			
长期待摊费用	六、(十)	3,088,212.29	3,385,402.72
递延所得税资产	六、(十一)	2,236,938.15	2,042,854.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		72,182,407.07	70,032,188.11
资产总计		335,804,791.55	323,300,805.18
流动负债：			
短期借款	六、(十二)	27,120,000.00	32,050,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十三)	139,900.44	90,238.98
预收款项		-	11,300.00
合同负债	六、(十四)	187,444.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十五)	3,181,271.62	2,530,766.46
应交税费	六、(十六)	483,939.81	550,580.30
其他应付款	六、(十七)	20,000.00	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		31,132,555.87	35,232,885.74
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		31,132,555.87	35,232,885.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十八）	50,250,000.00	50,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十九）	109,845,476.64	109,845,476.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十）	14,360,963.70	14,360,963.70
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十一）	130,215,795.34	113,611,479.10
归属于母公司所有者权益合计		304,672,235.68	288,067,919.44
少数股东权益			
所有者权益合计		304,672,235.68	288,067,919.44
负债和所有者权益总计		335,804,791.55	323,300,805.18

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		26,617,896.12	39,817,116.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十、（一）	187,417,670.80	166,628,982.75
应收款项融资			
预付款项		1,074,939.04	13,750.00
其他应收款	十、（二）	16,963,045.25	14,501,885.82
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		40,807,060.31	34,240,099.44
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,998,068.27	8,117,120.44
流动资产合计		276,878,679.79	263,318,955.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、(三)	11,500,000.00	11,500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		15,909,420.75	17,954,585.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,643,547.62	24,143,681.06
开发支出		23,493,683.91	20,208,720.88
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,235,024.77	2,029,576.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		78,781,677.05	75,836,564.32
资产总计		355,660,356.84	339,155,519.46
流动负债：			
短期借款		27,120,000.00	32,050,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债		163,875.00	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,773,063.84	2,136,109.91
应交税费		375,251.47	427,795.91
其他应付款		836,500.00	836,500.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		31,268,690.31	35,450,405.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		31,268,690.31	35,450,405.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,250,000.00	50,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		109,845,476.64	109,845,476.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,360,963.70	14,360,963.70
一般风险准备			
未分配利润		149,935,226.19	129,248,673.30
所有者权益合计		324,391,666.53	303,705,113.64
负债和所有者权益总计		355,660,356.84	339,155,519.46

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		80,702,016.59	85,340,237.37
其中：营业收入	六、（二十二）	80,702,016.59	85,340,237.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		64,644,993.50	61,960,031.40
其中：营业成本	六、(二十二)	42,121,197.24	37,792,536.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十三)	400,013.83	711,566.20
销售费用	六、(二十四)	7,935,831.45	7,025,526.26
管理费用	六、(二十五)	5,988,352.51	7,986,537.28
研发费用	六、(二十六)	7,333,233.09	7,936,468.25
财务费用	六、(二十七)	866,365.38	507,397.27
其中：利息费用		783,386.37	51,874.24
利息收入		116,267.02	120,309.49
加：其他收益	六、(二十八)	4,644,077.16	1,834,944.29
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(二十九)	-1,326,052.55	-2,830,972.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,375,047.70	22,384,178.11
加：营业外收入	六、(三十)	6,000.00	
减：营业外支出	六、(三十一)	6,836.50	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,374,211.20	22,384,178.11
减：所得税费用	六、(三十二)	2,769,894.96	3,180,687.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,604,316.24	19,203,490.92

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,604,316.24	19,203,490.92
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		16,604,316.24	19,203,490.92
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		16,604,316.24	19,203,490.92
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		16,604,316.24	19,203,490.92
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.33	0.40
（二）稀释每股收益（元/股）		0.33	0.40

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十、（四）	79,527,011.85	85,340,237.37
减：营业成本	十、（四）	41,211,582.96	37,476,109.06
税金及附加		398,545.43	711,566.20
销售费用		6,146,889.56	5,844,075.52

管理费用		3,752,897.34	6,078,897.66
研发费用		6,986,481.37	6,134,542.43
财务费用		863,202.22	501,615.66
其中：利息费用		783,386.37	26,941.49
利息收入		114,397.47	99,220.77
加：其他收益		4,641,322.77	1,834,944.29
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,369,652.00	-2,916,924.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,439,083.74	27,511,450.88
加：营业外收入		6,000.00	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,445,083.74	27,511,450.88
减：所得税费用		2,758,530.85	3,159,199.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,686,552.89	24,352,251.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,686,552.89	24,352,251.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		20,686,552.89	24,352,251.71

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		69,436,744.49	44,778,216.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,634,622.45	1,834,944.29
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十三）1	971,664.41	120,309.49
经营活动现金流入小计		75,043,031.35	46,733,470.32
购买商品、接受劳务支付的现金		54,976,320.74	40,441,977.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,251,463.34	15,905,440.46
支付的各项税费		4,069,972.81	8,963,634.14
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十三）2	2,427,653.79	4,980,668.81
经营活动现金流出小计		74,725,410.68	70,291,721.39
经营活动产生的现金流量净额		317,620.67	-23,558,251.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,180,096.17	3,428,432.81
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,180,096.17	3,428,432.81
投资活动产生的现金流量净额		-7,180,096.17	-3,428,432.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			19,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（三十三）3		657,100.00
筹资活动现金流入小计		17,000,000.00	49,657,100.00
偿还债务支付的现金		21,930,000.00	21,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		783,386.37	708,974.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、（三十三）4	288,679.25	568,000.00
筹资活动现金流出小计		23,002,065.62	22,526,974.24
筹资活动产生的现金流量净额		-6,002,065.62	27,130,125.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-12,864,541.12	143,441.88
加：期初现金及现金等价物余额		40,641,500.81	64,389,335.17
六、期末现金及现金等价物余额		27,776,959.69	64,532,777.05

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,858,540.95	43,117,682.54
收到的税费返还		4,634,622.45	1,834,944.29
收到其他与经营活动有关的现金		947,892.40	99,220.77
经营活动现金流入小计		73,441,055.80	45,051,847.60
购买商品、接受劳务支付的现金		54,318,023.75	40,441,977.98
支付给职工以及为职工支付的现金		11,110,027.94	12,586,534.45

支付的各项税费		4,052,924.47	8,963,634.14
支付其他与经营活动有关的现金		4,186,348.82	7,838,679.25
经营活动现金流出小计		73,667,324.98	69,830,825.82
经营活动产生的现金流量净额		-226,269.18	-24,778,978.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,970,931.73	3,428,432.81
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,970,931.73	3,428,432.81
投资活动产生的现金流量净额		-6,970,931.73	-3,428,432.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			19,000,000.00
取得借款收到的现金		17,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			657,100.00
筹资活动现金流入小计		17,000,000.00	49,657,100.00
偿还债务支付的现金		21,930,000.00	20,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		783,386.37	684,041.49
支付其他与筹资活动有关的现金		288,679.25	568,000.00
筹资活动现金流出小计		23,002,065.62	21,552,041.49
筹资活动产生的现金流量净额		-6,002,065.62	28,105,058.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-13,199,266.53	-102,352.52
加：期初现金及现金等价物余额		39,787,316.69	64,133,364.56
六、期末现金及现金等价物余额		26,588,050.16	64,031,012.04

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. (二). 四
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. (二). 八
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

深圳市广道高新技术股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：深圳市广道高新技术股份有限公司

成立时间：2003 年 10 月 24 日

注册地址：深圳市南山区科技园松坪山路 5 号嘉达研发大楼主楼 4 楼

营业期限：永续经营

注册资本总额：人民币 5,025 万元

企业类型：非上市股份有限公司

统一社会信用代码：91440300755652234N

法定代表人：金文明

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：信息技术服务业。

公司经营范围：

一般经营项目：计算机软、硬件及系统集成的技术开发与销售；电子产品及元器件、通讯产品的技术开发与销售；（以上不含专营、专控、专卖商品）。经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

许可经营项目：无。

（三）公司历史沿革

1、2003年10月24日，深圳市广道高新技术有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由沈文峰、袁晖、金文明、吕厥成出资设立。设立时名称为深圳市三道科技有限公司，注册资本人民币100万元。

公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	金文明	36.0000	36.0000%
2	沈文峰	28.0000	28.0000%
3	吕厥成	18.0000	18.0000%
4	袁晖	18.0000	18.0000%
	合计	100.0000	100.0000%

2、2004年7月27日，根据《公司法》和《公司章程》的议事方式和表决程序，同意将公司注册资本由100万元增至500万元，由原股东按比例增资。公司于2004年7月27日完成工商变更登记。

本次注册资本变更和增资完成后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	金文明	180.0000	36.0000%
2	沈文峰	140.0000	28.0000%
3	吕厥成	90.0000	18.0000%
4	袁晖	90.0000	18.0000%
	合计	500.0000	100.0000%

3、2006年3月6日，经公司股东会决议，沈文峰、吕厥成分别将其所持公司18.0000%的股权转让给金文明。公司于2006年3月17日完成工商变更登记。

本次股权转让后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	金文明	410.0000	82.0000%
2	袁晖	90.0000	18.0000%

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
	合 计	500.0000	100.0000%

4、2006年4月26日，经公司股东会决议，袁晖将其所持公司18.0000%的股权转让给江峰。

本次股权转让后，公司股权结构及出资情况如下：公司于2006年5月8日完成工商变更登记。

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	金文明	410.0000	82.0000%
2	江 峰	90.0000	18.0000%
	合 计	500.0000	100.0000%

5、2006年9月6日，经公司股东会决议，金文明分别将其所持公司10.0000%和2.0000%的股权转让给朱伟强、深圳市时代连线科技经纪有限公司，江峰分别将其所持公司10.0000%和8.0000%的股权转让给陈古、深圳市时代连线科技经纪有限公司。公司于2006年9月28日完成工商变更登记。

本次股权转让后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	金文明	350.0000	70.0000%
2	陈 古	50.0000	10.0000%
3	朱伟强	50.0000	10.0000%
4	深圳市时代连线科技经纪有限公司	50.0000	10.0000%
	合 计	500.0000	100.0000%

6、2006年9月12日，经公司股东会决议，公司名称变更为“深圳市广道高新技术有限公司”。公司于2006年9月28日完成工商变更登记。

7、2006年12月12日，经公司股东会决议，深圳市招商局科技投资有限公司对公司增资63.06万元。2006年12月15日，深圳安华信会计师事务所出具深安华信会验字[2006]第A102号《验资报告》，对本次增资情况进行了审验。公司于2006年12月20日完成工商变更登记。

本次注册资本变更和增资完成后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	陈 古	50.0000	8.8800%
2	金文明	350.0000	62.1600%
3	朱伟强	50.0000	8.8800%
4	深圳市招商局科技投资有限公司	63.0600	11.2000%
5	深圳市时代连线科技经纪有限公司	50.0000	8.8800%
	合 计	563.0600	100.0000%

8、2007年9月20日，经公司股东会决议，公司以资本公积转增注册资本1,056.17万元，分别由各股东按比例增资，增资后公司注册资本为1,619.23万元。2007年9月28日，深圳民生会计师事务所出具深民内审字[2007]第289号《验资报告》，对本次增资情况进行了审验。公司于2007年10月16

日完成工商变更登记。

本次注册资本变更和增资完成后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	陈 古	143.7900	8.8800%
2	金文明	1,006.5100	62.1600%
3	朱伟强	143.7900	8.8800%
4	深圳市招商局科技投资有限公司	181.3500	11.2000%
5	深圳市时代联线科技经纪有限公司	143.7900	8.8800%
	合 计	1,619.2300	100.0000%

9、2007年12月16日，经公司股东会决议，金文明分别将其所持公司5.0000%的股权转让给孟庆偿、文今朝。公司于2007年12月20日完成工商变更登记。

本次股权转让后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	陈 古	143.7900	8.8800%
2	金文明	844.5900	52.1600%
3	朱伟强	143.7900	8.8800%
4	深圳市招商局科技投资有限公司	181.3500	11.2000%
5	深圳市时代联线科技经纪有限公司	143.7900	8.8800%
6	孟庆偿	80.9600	5.0000%
7	文今朝	80.9600	5.0000%
	合 计	1,619.2300	100.0000%

10、2008年2月29日，经公司股东会决议，朱伟强将其所持公司6.8800%的股权转让给金文明。公司于2008年3月3日完成工商变更登记。

本次股权转让后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	陈 古	143.7900	8.8800%
2	金文明	955.9900	59.0400%
3	朱伟强	32.3800	2.0000%
4	深圳市招商局科技投资有限公司	181.3500	11.2000%
5	深圳市时代联线科技经纪有限公司	143.7900	8.8800%
6	孟庆偿	80.9600	5.0000%
7	文今朝	80.9600	5.0000%
	合 计	1,619.2300	100.0000%

11、2008年8月10日，经公司股东会决议，由深圳市摩高创业投资有限公司对公司增资500万元，其中179.91万元计入注册资本，320.09万元计入资本公积。2008年8月12日，深圳民生会计师事务所出具深民会验字[2008]144号《验资报告》，对本次增资情况进行了审验。公司于2008年9月1日完成工商变更登记。

本次注册资本变更和增资完成后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	陈古	143.7900	7.9900%
2	金文明	955.9900	53.1400%
3	朱伟强	32.3800	1.8000%
4	深圳市招商局科技投资有限公司	181.3500	10.0800%
5	深圳市时代联线科技经纪有限公司	143.7900	7.9900%
6	孟庆偿	80.9600	4.5000%
7	深圳市摩高创业投资有限公司	179.9100	10.0000%
8	文今朝	80.9600	4.5000%
	合计	1,799.1300	100.0000%

12、2008年11月24日，经公司股东会决议，公司注册资本增至2,759.99万元，以资本公积960.86万元转增注册资本。2008年12月31日，深圳民生会计师事务所出具深民会验字[2008]227号《验资报告》，对本次增资情况进行了审验。公司于2009年2月23日完成工商变更登记。

本次注册资本变更和增资完成后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	朱伟强	49.6800	1.8000%
2	金文明	1,466.5900	53.1400%
3	深圳市时代联线科技经纪有限公司	220.5600	7.9900%
4	文今朝	124.2000	4.5000%
5	深圳市招商局科技投资有限公司	278.2000	10.0800%
6	深圳市摩高创业投资有限公司	276.0000	10.0000%
7	孟庆偿	124.2000	4.5000%
8	陈古	220.5600	7.9900%
	合计	2,759.9900	100.0000%

13、2010年1月14日，经公司股东会决议，朱伟强将其所持公司1.8000%的股权转让给李薇薇。公司于2010年1月20日完成工商变更登记。

本次股权转让后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
----	------	---------	------

1	深圳市摩高创业投资有限公司	276.0000	10.0000%
2	金文明	1,466.5900	53.1400%
3	陈古	220.5600	7.9900%
4	深圳市招商局科技投资有限公司	278.2000	10.0800%
5	李薇薇	49.6800	1.8000%
6	深圳市时代联线科技经纪有限公司	220.5600	7.9900%
7	孟庆偿	124.2000	4.5000%
8	文今朝	124.2000	4.5000%
	合计	2,759.9900	100.0000%

14、2015年3月6日，经公司股东会决议，陈古、文今朝分别将其所持7.9900%和4.5000%的股权转让给金文明。公司于2015年3月11日完成工商变更登记。

本次股权转让后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	金文明	1,811.3500	65.6300%
2	李薇薇	49.6800	1.8000%
3	深圳市时代联线科技经纪有限公司	220.5600	7.9900%
4	深圳市招商局科技投资有限公司	278.2000	10.0800%
5	孟庆偿	124.2000	4.5000%
6	深圳市摩高创业投资有限公司	276.0000	10.0000%
	合计	2,759.9900	100.0000%

15、2015年8月15日，经公司股东会决议，由新股东深圳市汇博成长创业投资有限公司、上海商投磐石创业投资合伙企业（有限合伙）、深圳市世纪昆仑投资控股有限公司、刘星、陈凌、赵刚、郑颖分别对公司增资1250万元、625万元、500万元、475万元、150万元、500万元、250万元，其中487.0585万元计入注册资本，3262.9415万元计入资本公积。公司于2015年9月11日完成工商变更登记。

上述变更完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
1	上海商投磐石创业投资合伙企业（有限合伙）	81.1763	2.5000%
2	深圳市摩高创业投资有限公司	276.0000	8.5000%
3	深圳市汇博成长创业投资有限公司	162.3525	5.0000%
4	赵刚	64.9410	2.0000%
5	郑颖	32.4705	1.0000%
6	刘星	61.6940	1.9000%
7	孟庆偿	124.2000	3.8250%
8	李薇薇	49.6800	1.5300%

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
9	深圳市招商局科技投资有限公司	278.2000	8.5678%
10	深圳市时代联线科技经纪有限公司	220.5600	6.7926%
11	深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	64.9410	2.0000%
12	陈凌	19.4832	0.6000%
13	金文明	1,811.3500	55.7846%
	合计	3,247.0485	100.0000%

16、2016年3月30日，经公司股东会决议，深圳市招商局科技投资有限公司将其所持8.57%的股权转让给深圳市东方佳腾投资基金合伙企业(有限合伙)、湖南泓大投资有限公司。公司于2016年3月30日完成工商变更登记

上述变更完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
1	金文明	1,811.3500	55.7846%
2	深圳市摩高创业投资有限公司	276.0000	8.5000%
3	深圳市时代联线科技经纪有限公司	220.5600	6.7926%
4	深圳市汇博成长创业投资有限公司	162.3525	5.0000%
5	孟庆偿	124.2000	3.8250%
6	上海商投磐石创业投资合伙企业(有限合伙)	81.1763	2.5000%
7	赵刚	64.9410	2.0000%
8	深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	64.9410	2.0000%
9	刘星	61.6940	1.9000%
10	李薇薇	49.6800	1.5300%
11	郑颖	32.4705	1.0000%
12	陈凌	19.4832	0.6000%
13	深圳市东方佳腾投资基金合伙企业(有限合伙)	140.1355	4.3158%
14	湖南泓大投资有限公司	138.0645	4.2520%
	合计	3,247.0485	100.0000%

17、原股东深圳市东方佳腾投资基金合伙企业(有限合伙)名称变更为深圳市东方佳腾投资合伙企业(有限合伙)。公司于2016年6月22日完成股东更名的工商变更登记。

上述变更完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
1	金文明	1,811.3500	55.7846%
2	深圳市摩高创业投资有限公司	276.0000	8.5000%
3	深圳市时代联线科技经纪有限公司	220.5600	6.7926%

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
4	深圳市汇博成长创业投资有限公司	162.3525	5.0000%
5	孟庆偿	124.2000	3.8250%
6	上海商投磐石创业投资合伙企业(有限合伙)	81.1763	2.5000%
7	赵刚	64.9410	2.0000%
8	深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	64.9410	2.0000%
9	刘星	61.6940	1.9000%
10	李薇薇	49.6800	1.5300%
11	郑颖	32.4705	1.0000%
12	陈凌	19.4832	0.6000%
13	深圳市东方佳腾投资合伙企业(有限合伙)	140.1355	4.3158%
14	湖南泓大投资有限公司	138.0645	4.2520%
	合计	3,247.0485	100.0000%

18、2016年6月10日股东会决议和修改后章程的规定，公司进行股份制改制，企业类型由“有限责任公司”变更为“非上市股份有限公司”，同时变更企业名称，变更前企业名称为“深圳市广道高新技术有限公司”，变更后企业名称为“深圳市广道高新技术股份有限公司”。

股份公司由各发起人以公司截至2016年3月31日经审计的净资产人民币10,832.55万元，按照1:0.4154比例折合4500万股，每股面值人民币1元，其余人民币6,332.55万元计入资本公积。公司于2016年6月29日完成工商变更登记。

各发起人实际认购股份、出资方式如下：

发起人	折合认购的股份数(万元)	占股份公司设立时总股本的比例	出资方式
金文明	2,510.3070	55.7846%	净资产折股
深圳市东方佳腾投资合伙企业(有限合伙)	194.2110	4.3158%	净资产折股
深圳市摩高创业投资有限公司	382.5000	8.5000%	净资产折股
深圳市时代连线科技经纪有限公司	305.6670	6.7926%	净资产折股
深圳市汇博成长创业投资有限公司	225.0000	5.0000%	净资产折股
孟庆偿	172.1250	3.8250%	净资产折股
上海商投磐石创业投资合伙企业(有限合伙)	112.5000	2.5000%	净资产折股
赵刚	90.0000	2.0000%	净资产折股
深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	90.0000	2.0000%	净资产折股
刘星	85.5000	1.9000%	净资产折股
李薇薇	68.8500	1.5300%	净资产折股
郑颖	45.0000	1.0000%	净资产折股
陈凌	27.0000	0.6000%	净资产折股
湖南泓大投资有限公司	191.3400	4.2520%	净资产折股
合计	4,500.0000	100.0000%	

19、2018年7月22日公司变更经营期限，公司经营期限自2003-10-24至2023-10-24变更为永续经营。

20、根据公司2018年6月11日第三次临时股东大会决议通过的《深圳市广道高新技术股份有限公司2018年第一次股票发行方案》，公司本次股票发行数量不超过5,000,000.00股（含5,000,000.00股），每股面值1元，发行价格为人民币10元/股，募集资金总额不超过50,000,000.00元（含50,000,000.00元）。公司收到全体认购对象认缴出资合计人民币33,500,000.00元（大写：人民币叁仟叁佰伍拾万元整）。扣除券商、律师、会计师和法定信息披露等其他发行费用500,000.00元后，公司本次募集资金净额33,000,000.00元，其中人民币合计3,350,000.00元计入公司股本，发行溢价合计29,650,000.00元计入公司的资本公积。已经由中审华会计师事务所（特殊普通合伙）2018年12月26日出具CAC证验字[2018]0103号验资报告验证。公司于2019年2月21日完成了该次变更的工商备案登记手续。

2018年9月17日，原股东深圳市汇博成长创业投资有限公司名称变更为深圳市中小担创业投资有限公司；2018年11月29日，股东金文明将其所持公司0.0021%的股权转让给肖铭石。

上述变更完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
1	金文明	2,510.2070	51.9174%
2	深圳市东方佳腾投资合伙企业（有限合伙）	194.2110	4.0168%
3	深圳市摩高创业投资有限公司	382.5000	7.9111%
4	深圳市时代联线科技经纪有限公司	305.6670	6.3220%
5	深圳市中小担创业投资有限公司	225.0000	4.6536%
6	孟庆偿	172.1250	3.5600%
7	上海商投磐石创业投资合伙企业（有限合伙）	112.5000	2.3268%
8	赵刚	90.0000	1.8614%
9	深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	90.0000	1.8614%
10	刘星	85.5000	1.7684%
11	李薇薇	68.8500	1.4240%
12	郑颖	45.0000	0.9307%
13	陈凌	27.0000	0.5584%
14	湖南泓大投资有限公司	191.3400	3.9574%
15	肖铭石	0.1000	0.0021%
16	新疆贯喜握驰股权投资合伙企业(有限合伙)	140.0000	2.8956%
17	共青城力合智汇壹号投资管理合伙企业(有限	65.0000	1.3444%

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
	合伙)		
18	深圳力合融通创业投资有限公司	30.0000	0.6205%
19	广东粤科汕华创业投资有限公司	100.0000	2.0683%
	合 计	4,835.0000	100.0000%

21、根据公司 2019 年 6 月 12 日第一次临时股东大会审议通过的深圳市广道高新技术股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案,公司本次股份发行数量不超过 1,900,000.00 股(含 1,900,000.00 股),每股面值 1 元,发行价格为人民币 10 元/股,募集资金总额不超过 19,000,000.00 元(含 19,000,000.00 元)。公司收到全体认购对象认缴出资合计人民币 19,000,000.00 元(大写:人民币壹仟玖佰万元整)。扣除券商、律师、会计师和法定信息披露等其他发行费用 230,000.00 元后,公司本次募集资金净额 18,770,000.00 元,其中人民币合计 1,900,000.00 元计入公司股本,发行溢价合计 16,870,000.00 元计入公司的资本公积。已经由中审华会计师事务所(特殊普通合伙)2019 年 07 月 16 日出具 CAC 证验字[2019]0077 号验资报告验证。公司于 2019 年 08 月 12 日完成了该次变更的工商备案登记手续。

2019 年 1 月 8 日,股东金文明将其所持公司 0.7301% 的股权转让给广东粤科汕华创业投资有限公司。2019 年 1 月 11 日,股东金文明将其所持公司 1.8552% 的股权转让给广东粤科汕华创业投资有限公司。

上述变更完成后,公司的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
1	金文明	2385.2070	47.4668%
2	李薇薇	68.8500	1.3701%
3	孟庆偿	172.1250	3.4254%
4	深圳市时代联线科技经纪有限公司	305.6670	6.0829%
5	深圳市摩高创业投资有限公司	382.5000	7.6119%
6	深圳市中小担创业投资有限公司	225.0000	4.4776%
7	上海商投磐石创业投资合伙企业(有限合伙)	112.5000	2.2388%
8	深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	90.0000	1.7910%
9	刘星	85.5000	1.7015%
10	陈凌	27.0000	0.5373%
11	赵刚	90.0000	1.7910%
12	郑颖	45.0000	0.8955%
13	深圳市东方佳腾投资基金合伙企业(有限合伙)	194.2110	3.8649%
14	湖南泓大投资有限公司	191.3400	3.8078%

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
15	肖铭石	0.1000	0.0020%
16	新疆贯喜握驰股权投资合伙企业（有限合伙）	200.0000	3.9801%
17	共青城力合智汇壹号投资管理有限公司企业合伙（有限合伙）	65.0000	1.2935%
18	深圳力合融通创业投资有限公司	30.0000	0.5970%
19	广东粤科汕华创业投资有限公司	225.0000	4.4776%
20	惠州东升股权投资合伙企业（有限合伙）	50.0000	0.9950%
21	深圳市人才创新创业三号一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	80.0000	1.5920%
合 计		5,025.0000	100.0000%

22、2019年9月25日,股东肖铭石将其所持公司0.0020%的股权转让给金文明。

上述变更完成后,公司的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
1	金文明	2385.3070	47.4688%
2	李薇薇	68.8500	1.3701%
3	孟庆偿	172.1250	3.4254%
4	深圳市时代联线科技经纪有限公司	305.6670	6.0829%
5	深圳市摩高创业投资有限公司	382.5000	7.6119%
6	深圳市中小担创业投资有限公司	225.0000	4.4776%
7	上海商投磐石创业投资合伙企业（有限合伙）	112.5000	2.2388%
8	深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	90.0000	1.7910%
9	刘星	85.5000	1.7015%
10	陈凌	27.0000	0.5373%
11	赵刚	90.0000	1.7910%
12	郑颖	45.0000	0.8955%
13	深圳市东方佳腾投资基金合伙企业（有限合伙）	194.2110	3.8649%
14	湖南泓大投资有限公司	191.3400	3.8078%
15	新疆贯喜握驰股权投资合伙企业（有限合伙）	200.0000	3.9801%
16	共青城力合智汇壹号投资管理有限公司企业合伙（有限合伙）	65.0000	1.2935%
17	深圳力合融通创业投资有限公司	30.0000	0.5970%
18	广东粤科汕华创业投资有限公司	225.0000	4.4776%

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
19	惠州东升股权投资合伙企业（有限合伙）	50.0000	0.9950%
20	深圳市人才创新创业三号一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	80.0000	1.5920%
合 计		5,025.0000	100.0000%

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2020 年 8 月 28 日批准报出。

（五）合并财务报表范围

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司报告期内纳入合并范围内子公司如下：

子公司名称	注册经营地	持股比例		取得方式
		直接	间接	
深圳市广道数据服务有限公司	深圳市前海深港合作区	100.00%		新设成立
深圳市广道科技有限公司	深圳市南山区	100.00%		新设成立
广道高新（北京）科技有限公司	北京市海淀区	100.00%		新设成立
广道高新（辽宁）科技有限公司	沈阳市浑南区	100.00%		新设成立
广道科技（广东）有限公司	汕尾市	100.00%		新设成立

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。本公司子公司的相关信息参见附注七（一）。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）及其他相关规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于

合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“（十四）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

4、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日

至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金为本公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

（十）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后

续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

7、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

（十一）应收款项

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

1、单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除单项计提及组合 2 之外的应收款项
组合 2（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预期信用损失
组合 2（合并范围内关联方组合）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）预期信用损失率：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
----	----------------

1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 年以上	100.00

组合 2（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为 0。

3、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（十二）其他应收款

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1（押金、备用金、保证金组合）	日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 2（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合 3（代员工缴纳五险一金组合）	应收代缴员工五险一金款项。
组合 4（其他应收暂付款项）	除以上外的其他应收暂付款项

不同组合计量损失准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1（押金、备用金、保证金组合）	预期信用损失
组合 2（合并范围内关联方组合）	预期信用损失
组合 3（代员工缴纳五险一金组合）	预期信用损失
组合 4（其他应收暂付款项）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（押金、备用金、保证金组合）、组合 2（合并范围内关联方组合）和组合 3（代员工缴纳五险一金组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，

且无明显减值迹象的，预期信用损失率为 0；

组合 4（其他应收暂付款项）：预期信用损失率依据预计收回时间及资金时间价值确定；信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十三）存货

1、存货的分类

本公司存货分为：库存商品、发出商品等种类。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

（十四）合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见三（十）金融工具。

（十五）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三(五)。

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意 后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并中形成的长期股权投资

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有

的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

3、后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十六）投资性房地产

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十七）固定资产

1、 固定资产的确认条件：

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

2、 固定资产的计价方法：

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

3、 固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率，预计净残值率 10%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

类别	折旧年限	年折旧率
电子设备	5 年	18.00%
运输设备	5 年	18.00%
办公设备及其他	5 年	18.00%

3、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十八) 在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

(十九) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额,资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内,外币专门借款本金及其利息的汇兑差额,应当予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用,计入当期损益。

(二十) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,估计其使用寿命,并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
----	-----------	----

3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

4、内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十一) 长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资

资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

（二十二）长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

3、摊销年限：

本公司长期待摊费用主要是办公室装修费和租赁费，在预计受益期间按直线法摊销。

（二十三）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- (2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(二十四) 合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十五) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

（二十六）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本公司主要采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或已完成的服务确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照承诺向客户转让商品或服务的单独售价间接确定交易价格。

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期

收入。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即，不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(二十七) 合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(二十八) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

1、确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，

不予确认。

（三十）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

（1）本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

2、融资租赁的会计处理

（1）融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（三十一）公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

（三十二）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；
- 3、 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

四、主要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会【2017】22 号），本公司于 2020 年 1 月 1 日起实施新收入准则。新收入准则引入了收入确认计量的 5 步法，并针对特定交易（或事项）增加了更多的指引。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本次会计政策变更对 2020 年 1 月 1 日合并财务报表项目的影响如下：

报表项目	调整前	调整金额	调整后
预收款项	11,300.00	-11,300.00	
合同负债		11,300.00	11,300.00

本次会计政策变更对 2020 年 1 月 1 日母公司财务报表项目无影响。

2、重要会计估计的变更

无。

五、前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错

六、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A、弥补亏损

B、按 10%提取盈余公积金

C、支付股利

七、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%

(二) 税收优惠及批文

1、本公司经深圳市财政委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合发文认定为高新技术企业，于2019年12月9日取得证书编号为GR201944202220 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据“国科发火【2008】172号”及“国科发火【2008】362号”文件规定，本公司于报告期内享受15%的企业所得税优惠税率。

2、公司现持有深圳市经济贸易和信息化委员会于2014年4月29日颁发的编号为深R-2014-0143的《软件企业认定证书》，被认定为软件企业。根据财政部、国家税务总局财税《关于软件产品增值税政策的通知》[2011]100号，本公司销售的软件产品，按13%的税率计算缴纳增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分，实行即征即退政策。

八、合并财务报表项目附注

提示：本附注期末指 2020 年 6 月 30 日，期初指 2020 年 1 月 1 日，金额单位若未特别注明者均为人民币元。

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	63,908.95	23,403.23
银行存款	27,742,896.70	40,647,897.58
合 计	27,806,805.65	40,671,300.81

1、截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司存放在境外的银行存款折合人民币金额为 0 元。

2、其中受限货币资金如下：

项 目	期末余额	期初余额	原因
银行存款	29,845.96	29,800.00	银行业务保函金作贷款担保
合 计	29,845.96	29,800.00	

（二）应收账款

1、应收账款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	202,401,306.93	100.00%	14,909,675.68	7.37%	187,491,631.25
其中：账龄组合	202,401,306.93	100.00%	14,909,675.68	7.37%	187,491,631.25
合 计	202,401,306.93	100.00%	14,909,675.68	7.37%	187,491,631.25
类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	180,706,845.88	100.00%	13,583,623.13	7.52%	167,123,222.75

的应收账款					
其中：账龄组合	180,706,845.88	100.00%	13,583,623.13	7.52%	167,123,222.75
合 计	180,706,845.88	100.00%	13,583,623.13	7.52%	167,123,222.75

按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	158,007,936.05
1 至 2 年	41,537,880.00
2 至 3 年	-
3 年以上	2,855,490.88
合 计	202,401,306.93

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	13,583,623.13	1,326,052.55			14,909,675.68
合 计	13,583,623.13	1,326,052.55			14,909,675.68

3、本期实际核销的应收账款情况：无

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收款总额的比例	坏账准备
第一名	83,153,492.68	41.08%	7,687,260.97
第二名	60,428,743.75	29.86%	3,910,366.19
第三名	55,663,859.50	27.50%	2,992,537.98
第四名	2,700,000.00	1.33%	270,000.00
第五名	250,000.00	0.12%	25,000.00
合 计	202,196,095.93	99.89%	14,885,165.14

5、本公司年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、本公司年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,082,089.04	98.75%	202,819.33	100.00%
1-2 年	13,750.00	1.25%		
合 计	1,095,839.04	100.00%	202,819.33	100.00%

2、本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(四) 其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	992,782.52	1,636,999.20
合 计	992,782.52	1,636,999.20

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末数	期初数
保证金	243,000.00	1,243,000.00
房屋租赁押金	297,285.00	231,938.00
暂借备用金	429,674.14	135,275.25
代员工缴纳五险一金、个税	22,823.38	26,785.95
合 计	992,782.52	1,636,999.20

(2) 坏账准备计提情况：无。

按账龄披露

组合名称	账面余额
1 年以内	498,622.72
1—2 年	400,343.00
2—3 年	7,000.00
3 年以上	86,816.80
合 计	992,782.52

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例
肇庆市微投信息科技有限公司	保证金	243,000.00	1-2年	24.48%
深圳市嘉达高科产业发展有限公司	房租押金	116,521.20	1-2年	19.14%
		73,516.80	3年以上	
文彩霞	备用金	145,350.00	1年以内	14.64%
张正刚	备用金	74,070.00	1年以内	7.46%
魏毅	备用金	43,000.00	1年以内	4.33%
合计		695,458.00		70.05%

(4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(5) 涉及政府补助的应收款项：无

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 本公司年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	20,387,585.11		20,387,585.11
发出商品	20,943,314.50		20,943,314.50
合计	41,330,899.61		41,330,899.61

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	12,993,830.41		12,993,830.41
发出商品	21,614,576.35		21,614,576.35
合计	34,608,406.76		34,608,406.76

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税款	3,629,513.44	6,971,238.15
预缴企业所得税	1,274,912.97	2,054,630.07

合 计	4,904,426.41	9,025,868.22
-----	--------------	--------------

(七) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,098,244.49	19,321,686.64
固定资产清理		
合计	17,098,244.49	19,321,686.64

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
1. 账面原值				
(1) 期初余额	2,680,568.78	38,449,051.67	13,824,116.66	54,953,737.11
(2) 本期增加金额		28,453.93	21,838.77	50,292.70
—购置		28,453.93	21,838.77	50,292.70
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	2,680,568.78	38,477,505.60	13,845,955.43	55,004,029.81
2. 累计折旧				
(1) 期初余额	2,130,915.06	27,243,035.10	6,258,100.31	35,632,050.47
(2) 本期增加金额	31,288.54	1,180,678.28	1,061,768.03	2,273,734.85
—计提	31,288.54	1,180,678.28	1,061,768.03	2,273,734.85
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	2,162,203.60	28,423,713.38	7,319,868.34	37,905,785.32
3. 减值准备				
(1) 期初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末余额	518,365.18	10,053,792.22	6,526,087.09	17,098,244.49
(2) 期初余额	549,653.72	11,206,016.57	7,566,016.35	19,321,686.64

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。

- (3) 报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- (4) 报告期无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 报告期末无固定资产抵押情况。
- (6) 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(八) 无形资产

1、无形资产情况

(1) 无形资产情况

项 目	软件	合 计
1. 账面原值		
(1) 期初余额	52,582,706.68	52,582,706.68
(2) 本期增加金额	4,825,983.63	4,825,983.63
—内部研发	4,825,983.63	4,825,983.63
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	57,408,690.31	57,408,690.31
2. 累计摊销		
(1) 期初余额	27,509,183.27	27,509,183.27
(2) 本期增加金额	3,634,178.81	3,634,178.81
—计提	3,634,178.81	3,634,178.81
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	31,143,362.08	31,143,362.08
3. 减值准备		
(1) 期初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末余额	26,265,328.23	26,265,328.23
(2) 期初余额	25,073,523.41	25,073,523.41

(2) 本公司期末无用于抵押或担保的无形资产。

(3) 本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 8.41%。

(九) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	资本化开始时 点	资本化的具体依据	截至期末的研发进 度
			计入当期 损益	确认为无形 资产				
公安结构化数据统一接入平台	2,820,534.33	1,840,568.50			4,661,102.83	2019年7月	开发支出资本化的依据：公 司内部研究开发项目开发阶 段的支出，并已满足下列条	处于产品开发阶段
社区可疑人员分析与预警系统	1,893,150.91	1,429,807.70			3,322,958.61	2019年8月	件：完成该无形资产以使其 能够使用或出售在技术上具 有可能性；具有完成该无形	处于产品开发阶段
物联网数据统一接入管理平台	2,170,889.17	423,227.29		2,594,116.46		2019年7月	资产并使用或出售的意图； 该无形资产可为公司产生经 济利益；公司有足够的技术、 财务资源和其他资源支持， 以完成该无形资产的开发， 并有能力使用或出售该无形	转入无形资产
智感安防社区数据融合治理系统	1,677,117.86	554,749.31		2,231,867.17		2019年8月	资产；归属于该无形资产开 发阶段的支出能够可靠地计	转入无形资产
智慧社区群体兴趣偏好分析系统	4,175,678.92	795,424.67			4,971,103.59	2019年5月		处于产品开发阶段
基于“两尘四气”的便携式大气污 染溯源系统	1,678,807.04	1,102,623.02			2,781,430.06	2019年10月		处于产品开发阶段
人脸图像安全储存与泄露溯源系 统	1,597,990.08	1,225,057.61			2,823,047.69	2019年9月		处于产品开发阶段
安防监控辅助系统	1,638,090.98	458,263.87			2,096,354.85	2019年8月		处于产品开发阶段
广道警情云可视化智能分析系统	2,556,461.59	281,224.69			2,837,686.28	2019年6月		处于产品开发阶段
合 计	20,208,720.88	8,110,946.66		4,825,983.63	23,493,683.91			

(十) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
办公室装修款	3,361,402.72	175,621.51	454,811.94	3,082,212.29
办公室租赁费	24,000.00		18,000.00	6,000.00
合 计	3,385,402.72	175,621.51	472,811.94	3,088,212.29

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项减值准备	14,907,818.63	2,236,938.15	13,583,623.13	2,042,854.46
合 计	14,907,818.63	2,236,938.15	13,583,623.13	2,042,854.46

(十二) 短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	27,120,000.00	32,050,000.00
合 计	27,120,000.00	32,050,000.00

借款说明：

借款银行	借款余额	利率	借款起始日	借款归还日	担保方及抵押物
招商银行股份有限公司深圳源兴支行	528 万元	5.200%	2019 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 11 日	金文明、赵璐保证
招商银行股份有限公司深圳源兴支行	184 万元	5.100%	2020 年 2 月 25 日	2021 年 2 月 25 日	金文明、赵璐保证
中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳宝城支行	620 万元	4.570%	2019 年 12 月 29 日	2020 年 12 月 28 日	金文明、赵璐保证 深圳市高新投融资担保有限公司担保
北京银行股份有限公司深圳南山支行	455 万元	5.4375%	2020 年 4 月 7 日	2021 年 4 月 7 日	金文明、赵璐保证 深圳市中小企业融资担保有限公司担保
北京银行股份有限公司深圳南山支行	455 万元	5.4375%	2020 年 4 月 7 日	2021 年 4 月 7 日	金文明、赵璐保证 深圳市中小企业融资担保有限公司担保
北京银行股份有限公司深圳南山支行	470 万元	5.2375%	2020 年 4 月 28 日	2021 年 4 月 28 日	金文明、赵璐保证 深圳市中小企业融资担保有限公司担保
合 计	2712 万元				

(2) 本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

(十三) 应付账款

(1) 应付账款列示:

项 目	期末余额	期初余额
商品款		90,238.98
房租	139,900.44	
合 计	139,900.44	90,238.98

(2) 应付款项按账龄列示:

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	139,900.44	100.00%	90,238.98	100.00%
合 计	139,900.44	100.00%	90,238.98	100.00%

(3) 期末数中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(十四) 合同负债

目	期末余额	期初余额
预收货款	187,444.00	11,300.00
合 计	187,444.00	11,300.00

(十五) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	2,530,766.46	13,555,296.03	12,904,790.87	3,181,271.62
二、离职后福利-设定提存计划		63,673.76	63,673.76	
合 计	2,530,766.46	13,618,969.79	12,968,464.63	3,181,271.62

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,530,766.46	13,240,363.73	12,589,858.57	3,181,271.62
二、职工福利费		51,787.73	51,787.73	-
三、社会保险费		89,710.82	89,710.82	
其中：医疗保险		80,391.29	80,391.29	
工伤保险		502.89	502.89	

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
生育保险		8,816.64	8,816.64	
四、住房公积金		95,070.75	95,070.75	
五、工会经费和职工教育经费		78,363.00	78,363.00	
合 计	2,530,766.46	13,555,296.03	12,904,790.87	3,181,271.62

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险费		61,571.34	61,571.34	
失业保险		2,102.42	2,102.42	
合 计		63,673.76	63,673.76	

(十六) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	7,309.80	162,821.46
城建税	127,247.40	11,301.57
企业所得税	100,710.70	100,710.70
个人所得税	157,710.23	267,674.01
教育费附加	54,534.59	4,870.94
地方教育费附加	36,356.39	3,201.62
印花税	70.70	
合 计	483,939.81	550,580.30

(十七) 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
押金	20,000.00	
合 计	20,000.00	

(2) 按账龄列示其他应付款:

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	20,000.00	100.00%		
合 计	20,000.00	100.00%		

(3) 报告期内关联方其他应付款情况: 无。

（十八）股本

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,250,000.00						50,250,000.00

（十九）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	109,845,476.64			109,845,476.64
合计	109,845,476.64			109,845,476.64

（二十）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,360,963.70			14,360,963.70
合计	14,360,963.70			14,360,963.70

（二十一）未分配利润

项目	期末余额	期初余额
年初未分配利润	113,611,479.10	76,676,323.08
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	113,611,479.10	76,676,323.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,604,316.24	42,292,227.90
减：提取法定盈余公积		5,357,071.88
期末未分配利润	130,215,795.34	113,611,479.10

（二十二）营业收入及营业成本

（1）营业收入及营业成本按照类别列示

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入		
主营业务收入	80,702,016.59	85,340,237.37
合计	80,702,016.59	85,340,237.37
二、营业成本		
主营业务成本	42,121,197.24	37,792,536.14
合计	42,121,197.24	37,792,536.14

(2) 主营业务分类（按产品）

项 目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
广道无线接入管控系统	39,274,823.06	19,581,487.08	59,633,952.81	26,277,968.29
视频门禁系统	18,857,828.32	10,311,859.87		
网络安全审计系统	16,000,263.71	8,263,103.35	24,492,406.17	11,073,232.90
广道网络行为安全管理平台	5,376,106.19	3,055,132.66		
智能舆情分析系统				
容灾备份系统			35,292.03	
服务费	17,990.56		1,178,586.36	441,334.95
其他	1,175,004.75	909,614.28		
合 计	80,702,016.59	42,121,197.24	85,340,237.37	37,792,536.14

3、本公司报告期前五名客户收入

单位名称	2020年1-6月	占公司全部营业收入的比例
第一名	26,500,137.17	32.84%
第二名	25,375,239.87	31.44%
第三名	22,046,389.38	27.32%
第四名	2,348,040.42	2.91%
第五名	1,813,906.48	2.25%
合 计	78,083,713.32	96.76%

单位名称	2019年1-6月	占公司全部营业收入的比例
第一名	33,678,309.43	39.46%
第二名	31,392,221.55	36.78%
第三名	14,154,089.12	16.59%
第四名	3,398,230.09	3.98%
第五名	975,173.95	1.14%
合 计	83,598,024.14	97.96%

(二十三) 税金及附加

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月	计缴标准
城市维护建设税	233,300.17	415,080.29	7%
教育费附加	99,985.78	177,891.55	3%
地方教育费附加	66,657.18	118,594.36	2%
其他	70.70		

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月	计缴标准
合 计	400,013.83	711,566.20	

(二十四) 销售费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
工薪	5,670,771.60	3,422,327.09
差旅费	1,201,026.04	1,992,969.04
业务招待费	526,856.89	429,284.46
广告宣传费、展览费	282,748.26	400,200.00
运费	148,069.49	121,011.27
房租水电费	51,467.40	123,435.08
办公费	14,169.50	228,596.46
汽车费用	4,800.00	31,534.00
服务费		26,168.86
会议费		150,000.00
其他	35,922.27	100,000.00
合 计	7,935,831.45	7,025,526.26

(二十五) 管理费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
工薪	2,687,462.66	2,613,705.99
房租水电费	1,250,912.69	1,262,816.45
装修费	507,511.94	220,000.02
无形资产摊销费	176,461.82	176,461.80
办公费	69,385.13	67,506.10
折旧费	275,094.64	1,991,353.47
汽车费用	88,751.72	76,858.37
服务费	349,236.59	653,812.37
业务招待费	28,172.10	157,093.60
差旅费	109,189.91	233,599.61
会议费		280,000.00

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
测试费		49,820.00
其他	446,173.31	203,509.50
合 计	5,988,352.51	7,986,537.28

(二十六) 研发费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
工资	2,586,618.26	4,336,538.53
办公费		8,390.30
无形资产摊销	2,300,952.29	2,394,423.24
通讯费		31,746.24
折旧费	1,971,153.08	
房租	347,760.98	371,499.76
差旅费		264,510.90
运费		54.00
设备租赁费		
调研费		
服务费	54,643.80	193,731.26
测试费	292.03	98,600.00
软件摊销		131,599.92
委托开发		105,374.10
合作开发		
其他	71,812.65	
合 计	7,333,233.09	7,936,468.25

(二十七) 财务费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息支出	783,386.37	51,874.24
减：利息收入	116,267.02	120,309.49
手续费及其他	199,246.03	575,832.52
合 计	866,365.38	507,397.27

(二十八) 其他收益

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
-----	-----------	-----------

与收益相关的政府补助确认的其他收益：		
增值税即征即退	4,634,622.45	1,834,944.29
稳岗补贴	6,700.32	
免缴税额	2,754.39	
合 计	4,644,077.16	1,834,944.29

(二十九) 信用减值损失

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
应收账款减值	-1,326,052.55	-2,830,972.15
合 计	-1,326,052.55	-2,830,972.15

(三十) 营业外收入

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2020年1-6月	2019年1-6月	2020年1-6月	2019年1-6月
政府补助	6,000.00		6,000.00	
合 计	6,000.00		6,000.00	

(三十一) 营业外支出

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2020年1-6月	2019年1-6月	2020年1-6月	2019年1-6月
其他	6,836.50		6,836.50	
合 计	6,836.50		6,836.50	

(三十二) 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,963,978.65	3,888,430.23
递延所得税调整	-194,083.69	-707,743.04
合 计	2,769,894.96	3,180,687.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
利润总额	19,374,211.20	22,384,178.11

按法定/适用税率计算的所得税费用	2,906,131.68	3,357,626.72
子公司适用不同税率的影响	-407,511.12	-512,727.28
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,408.49	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,072,861.01	1,236,867.31
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		-901,079.56
额外可扣除费用的影响	-850,995.10	
所得税费用	2,769,894.96	3,180,687.19

(三十三) 合并现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息收入	116,221.06	120,309.49
政府补助	112,700.32	
其他往来	742,743.03	
合 计	971,664.41	120,309.49

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
付现费用	2,360,843.09	4,980,668.81
其他往来	66,810.70	
合 计	2,427,653.79	4,980,668.81

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
金融贴息资助		657,100.00
合 计		657,100.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
-----	-----------	-----------

融资服务费	288,679.25	568,000.00
融资担保费		
定增发行费用		
合 计	288,679.25	568,000.00

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	16,604,316.24	19,203,490.92
加: 资产减值准备	1,326,052.55	2,830,972.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,273,734.85	2,307,780.55
无形资产摊销	2,477,414.11	2,702,484.96
长期待摊费用摊销	472,811.94	220,000.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,072,065.62	619,874.24
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-194,083.69	-707,743.04
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,722,492.85	1,387,847.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,821,822.27	-52,120,432.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	829,670.13	-2,525.77
其他	-45.96	
经营活动产生的现金流量净额	317,620.67	-23,558,251.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	27,776,959.69	64,532,777.05
减：现金的期初余额	40,641,500.81	64,389,335.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,864,541.12	143,441.88

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	27,776,959.69	40,641,500.81
其中：库存现金	63,908.95	23,403.23
可随时用于支付的银行存款	27,713,050.74	40,618,097.58
二、现金及现金等价物期末余额	27,776,959.69	40,641,500.81

(三十五) 使用权受到限制的资产

项 目	期 末 数	受限原因
货币资金	29,845.96	银行业务保函金
合 计	29,845.96	

(三十六) 政府补助

1、计入当期损益的政府补助情况

项 目	本年计入损益的金额	本年计入损益列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	4,634,622.45	其他收益	与收益相关
小微企业银行贷款担保费资助	100,000.00	财务费用	与收益相关
稳岗补贴	6,700.32	其他收益	与收益相关
专利支持计划拟资助项目款	6,000.00	营业外收入	与收益相关
合 计	4,747,322.77		

九、在其他主体中的权益

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币元。)

(一)在子公司中的权益

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广道高新(北京)科技有限公司	全资子公司	北京	信息服务	3,500,000.00	计算机软件、硬件相关的技术开发与销售;网络和系统集成;技术支持、服务和培训;网络产品、电子产品及元器件、通讯产品的技术开发与销售,进出口业务	3,500,000.00		100%	100%	是		-	
深圳市广道科技有限公司	全资子公司	深圳	信息服务	3,000,000.00	光通信设备、网络通信设备、接入网通信系统设备及配套产品的销售;网络技术、计算机软硬件的技术开发;网络系统集成	3,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市广道数据服务有限公司	全资子公司	深圳	信息服务	5,000,000.00	数据库管理;网络系统的技术开发	5,000,000.00		100%	100%	是			
广道高新(辽宁)科技有限公司	全资子公司	辽宁	信息服务	5,000,000.00	计算机软硬件、电子产品、通讯设备技术开发、技术咨询、技术服务;电子产品、通讯设备、计算机软硬件及外辅设备销售;计算机系统集成。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	0.00		100%	100%	是			
广道科技(广东)有限公司	全资子公司	汕尾	信息服务	5,000,000.00	计算机软、硬件及系统集成的技术开发与销售;电子产品及元器件、通讯产品的技术开发与销售。经营进出口业务。	0.00		100%	100%	是			
合 计						11,500,000.00							

2、本公司无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司控股股东情况

控股股东名称	控股股东对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
金文明	47.4668%	47.4668%

(二) 本公司的子公司情况

见附注九、(一)。

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
赵璐	本公司董事、副总经理、财务负责人
宋凯	本公司副总经理
张红	本公司董事会秘书
陈曦	本公司董事
徐佳伟	本公司原董事
彭武商	本公司董事
刘海军	本公司监事
陈友志	本公司职工监事
周绍鑫	本公司监事会主席
高进	本公司原监事会主席
陈友志	本公司监事
深圳市摩高创业投资有限公司	彭武商任总经理及法人代表，本公司股东
深圳市时代联线展览有限公司	赵璐控制
深圳市时代联线科技经纪有限公司	赵璐控制，本公司股东
中财华路投资管理有限公司	金文明控制
深圳华路国际教育投资有限公司	深圳中财华路投资管理有限公司控股；深圳市时代联线科技经纪有限公司参股；金文明任执行董事
深圳市东方华路投资有限公司	金文明控制
中财华路（北京）影业文化有限责任公司	金文明控制
深圳中财华路商学院有限公司	金文明任董事长、总经理、法定代表人
深圳华路税美人科技服务有限公司	深圳中财华路商学院有限公司控股

其他关联方名称	与本公司关系
深圳中财华路财经研究院	金文明对外投资的社会组织
深圳华路金融影业文化有限公司	深圳中财华路商学院有限公司控股
深圳市华纳机电设备有限公司	与发行人具有密切往来的公司
小墨热管理材料技术（深圳）有限公司	本公司监事会主席周绍鑫为大股东、董事长、总经理，金文明任董事，中财华路投资管理有限公司、深圳市时代联线展览有限公司参股
共青城小墨投资合伙企业（有限合伙）	周绍鑫持有 87.7395% 合伙份额，任执行事务合伙人

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳华路金融影业文化有限公司	采购劳务	188,679.20	
深圳中财华路商学院有限公司	采购劳务	49,483.00	9,611.65

深圳华路金融影业文化有限公司为本公司制作宣传片，不含税价 188,679.20 元；**深圳中财华路商学院有限公司为本公司提供培训服务，总金额为 49,483.00 元。**

2、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	贷款银行	担保起始日	担保期间	担保是否履行完毕
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	10,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2019年3月29日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	是
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	10,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2019年3月29日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	是
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2019年5月16日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	是
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2019年5月16日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	是
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年4月7日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	否
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年4月7日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	否
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年4月28日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	否
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年4月7日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	否
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年4月7日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	否

担保方	被担保方	担保金额	贷款银行	担保起始日	担保期间	担保是否履行完毕
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年4月28日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	否
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	10,000,000.00	兴业银行股份有限公司深圳中心区支行	2019年4月16日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	是
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	10,000,000.00	兴业银行股份有限公司深圳中心区支行	2019年4月16日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	是
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	6,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳源兴支行	2019年12月11日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	否
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	6,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳源兴支行	2019年12月11日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	否
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	2,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳源兴支行	2020年2月25日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	否
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	2,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳源兴支行	2020年2月25日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	否
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	8,000,000.00	中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳宝城支行	2019年12月29日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	否
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	8,000,000.00	中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳宝城支行	2019年12月29日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	否

3、关联租赁情况

本公司子公司广道高新（北京）科技有限公司（以下简称北京广道）与中财华路（北京）影业文化有限责任公司于2019年7月1日签订《租赁合同》，后者将位于北京市朝阳区广渠路3号的“竞园”第商八房屋三层转租给北京广道作为办公场所，租赁期限2019年8月1日至2022年3月20日止。报告期内北京广道共支付房租及水电费人民币646,749.64元。

4、关键管理人员报酬

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
关键管理人员报酬	1,520,399.73	

(五)关联方往来款项

1、应收项目：

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中财华路（北京）影业文化有限责任公司			158,069.33	
其他应收款	宋凯	10,031.80		10,031.80	

应付账款	中财华路(北京)影 业文化有限责任公 司	139,900.44			
------	----------------------------	------------	--	--	--

2、应付项目：无。

(六)其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

(七)或有事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

(八)承诺事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(九)资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目附注

(一)应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的 应收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款	202,317,835.93	100.00%	14,900,165.13	7.36%	187,417,670.80
其中：合并范围内关联方 组合	106,740.00	0.05%			106,740.00
账龄组合	202,211,095.93	99.95%	14,900,165.13	7.37%	187,310,930.80
合 计	202,317,835.93	100.00%	14,900,165.13	7.36%	187,417,670.80

类 别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	180,159,495.88	100.00%	13,530,513.13	7.51%	166,628,982.75
其中：合并范围内关联方组合	8,300.00	0.01%			8,300.00
账龄组合	180,151,195.88	99.99%	13,530,513.13	7.51%	166,620,682.75
合 计	180,159,495.88	100.00%	13,530,513.13	7.51%	166,628,982.75

按账龄披露：

账 龄	账面余额
1年以内	157,924,465.05
1—2年	41,537,880.00
2—3年	
3年以上	2,855,490.88
合 计	202,317,835.93

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	13,530,513.13	1,369,652.00			14,900,165.13
合计	13,530,513.13	1,369,652.00			14,900,165.13

3、本期实际核销的应收账款情况：无

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额比例	坏账准备
第一名	83,153,492.68	41.10%	7,687,260.97
第二名	60,428,743.75	29.87%	3,910,366.19
第三名	55,663,859.50	27.51%	2,992,537.98
第四名	2,700,000.00	1.33%	270,000.00

第五名	250,000.00	0.12%	25,000.00
合 计	202,196,095.93	99.93%	14,885,165.14

5、期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,963,045.25	14,501,885.82
合 计	16,963,045.25	14,501,885.82

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末数	期初数
合并范围内关联方往来款	16,077,899.17	12,895,899.17
保证金	243,000.00	1,243,000.00
房屋租赁押金	271,643.00	229,938.00
暂借备用金	353,187.80	114,008.80
代员工缴纳五险一金、个税	17,315.28	19,039.85
合 计	16,963,045.25	14,501,885.82

按账龄披露：

账 龄	账面余额
1 年以内	9,806,448.08
1—2 年	3,044,020.37
2—3 年	3,207,000.00
3 年以上	905,576.80
合 计	16,963,045.25

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例
广道高新（北京）科技有限公司	往来	7,650,000.00	1年以内	60.01%
		2,529,000.00	1-2年	
深圳市广道科技有限公司	往来	1,240.00	1年以内	23.71%
		1,340.00	1-2年	
		3,200,000.00	2-3年	
		818,760.00	3年以上	
广道科技（广东）有限公司	往来	1,751,000.00	1年以内	10.34%
		3,230.00	1-2年	
肇庆市微投信息科技有限公司	保证金	243,000.00	1-2年	1.43%
深圳市嘉达高科产业发展有限公司	房租押金	116,521.20	1-2年	1.12%
		73,516.80	3年以上	
合 计		16,387,608.00		96.61%

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、期末无涉及政府补助的应收款项。

5、期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

（三）长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,500,000.00		11,500,000.00	11,500,000.00		11,500,000.00
合 计	11,500,000.00		11,500,000.00	11,500,000.00		11,500,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广道高新（北京）科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
深圳市广道科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市广道数据服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合 计	11,500,000.00			11,500,000.00		

2、重要合营企业的主要财务信息：无。

3、重要联营企业的主要财务信息：无。

4、不重要合营企业和联营企业的汇总信息：无。

5、未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息：无。

（四）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
营业收入		
其中：主营业务收入	79,527,011.85	85,340,237.37
合 计	79,527,011.85	85,340,237.37
营业成本		
其中：主营业务成本	41,211,582.96	37,476,109.06
合 计	41,211,582.96	37,476,109.06

2、主营业务分类（按产品）

产品名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
网络安全审计系统	16,000,263.72	8,263,103.35	24,492,406.17	11,073,232.90
广道无线接入管控系统	39,274,823.06	19,581,487.08	59,633,952.81	26,277,968.29
视频门禁系统	18,857,828.32	10,311,859.87		
广道网络行为安全管理平台	5,376,106.19	3,055,132.66		
容灾备份系统			35,292.03	
服务费	17,990.56		1,178,586.36	441,334.95
合 计	79,527,011.85	41,211,582.96	85,340,237.37	37,792,536.14

（五）母公司现金流量表的补充资料

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	20,686,552.89	24,352,251.71
加: 资产减值准备	1,369,652.00	2,916,924.25
固定资产折旧	2,061,914.43	1,893,661.23
无形资产摊销	2,169,352.37	2,394,423.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	1,072,065.62	594,941.49
投资损失(收益以“-”填列)	-	
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-205,447.80	-729,231.06
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-6,566,960.87	1,387,847.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-21,561,636.35	-54,799,150.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	748,284.49	-2,790,646.48
其他	-45.96	
经营活动产生的现金流量净额	-226,269.18	-24,778,978.22
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	26,588,050.16	64,031,012.04
减: 现金的期初余额	39,787,316.69	64,133,364.56
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	-13,199,266.53	-102,352.52

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
(一) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分		

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
(二) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
(三) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	112,700.32	657,100.00
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(五) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(六) 非货币性资产交换损益		
(七) 委托他人投资或管理资产的损益		
(八) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(九) 债务重组损益		
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(十六) 对外委托贷款取得的损益		
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(十九) 受托经营取得的托管费收入		
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,836.50	
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益总额	105,863.82	657,100.00
减: 非经常性损益的所得税影响数	16,905.05	98,565.00
非经常性损益净额	88,958.77	558,535.00
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	-	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	88,958.77	558,535.00

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	2020年1-6月
-------	-----------

	加权平均净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.60%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.57%	0.33	0.33

报告期利润	2019年1-6月		
	加权平均净资产收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.12%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.88%	0.39	0.39

(三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2020年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,604,316.24
非经常性损益	B	88,958.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	16,515,357.47
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	288,067,919.44
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	296,370,077.56
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.60%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1 = C/L$	5.57%
期初股份总数	N	50,250,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	

项 目	序号	2020年1-6月
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P\times Q/K-R$ $-S\times T/K$	50,250,000.00
基本每股收益	$X=A/W$	0.33
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	0.33
稀释每股收益	$Z=A/(W+U\times V/K)$	0.33
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1=$	0.33

深圳市广道高新技术股份有限公司（盖章）

二〇二〇年十一月十六日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室